

浙江众成包装材料股份有限公司

Zhejiang Zhongcheng Packing Material Co., Ltd

(浙江省嘉善县经济开发区柳溪路)



2013 年半年度报告

证券简称: 浙江众成

证券代码: 002522

披露日期: 2013年8月27日

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈大魁、主管会计工作负责人吴军及会计机构负责人(会计主管人员)吴军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告	30
第九节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、浙江众成	指	浙江众成包装材料股份有限公司
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
保荐人（主承销商）、保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
股东大会、董事会、监事会	指	浙江众成包装材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
众大复合材料	指	浙江众大复合材料有限公司
众大包装设备	指	浙江众大包装设备有限公司
众智软件开发	指	嘉善众智软件开发有限公司
Zhongcheng USA	指	Zhongcheng Packaging USA, Inc
众成小额贷款	指	嘉善众成小额贷款有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	浙江众成	股票代码	002522
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江众成包装材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙江众成		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Zhongcheng Packing Material Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Zhejiang Zhongcheng		
公司的法定代表人	浙江众成		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴军	楚军韬
联系地址	嘉善县经济开发区柳溪路	嘉善县经济开发区柳溪路
电话	0573-84187845	0573-84187845
传真	0573-84187829	0573-84187829
电子信箱	sec@zjzhongda.com	sec@zjzhongda.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 2012 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 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	239,339,606.78	215,775,063.29	10.92%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	37,083,961.12	48,723,249.49	-23.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	36,658,473.01	46,529,189.47	-21.21%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	53,304,193.54	56,812,127.93	-6.17%
基本每股收益 (元/股)	0.22	0.29	-24.14%
稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.29	-24.14%
加权平均净资产收益率 (%)	3.52%	4.56%	-1.04%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,311,965,259.32	1,321,053,008.91	-0.69%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,026,354,672.12	1,126,099,517.22	-8.86%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-153.85	
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)	199,500.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	345,439.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66.50	
减: 所得税影响额	91,550.10	
少数股东权益影响额 (税后)	27,681.17	
合计	425,488.11	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司积极依托国内外市场，坚持“高端化、差异化”的竞争策略，在产能受限的情况下，积极促进产品结构的进一步优化调整。同时，加快技改进一步提高生产效率并优化管理水平，销售收入稳步增长，毛利率水平保持稳定。

公司积极加快募投项目建设，截止今年6月底，公司募投项目“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目”已基本完成建设并投入运行，超募项目“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”等也将于今年年底前投产。

报告期内，经公司第二届董事会第十三次会议和2013年第一次临时股东大会审议通过，公司决定向全体股东配售人民币普通股股票，目前，公司相关配股方案及材料已经上报中国证监会，接下来，公司将会积极推动相关工作。

2013年上半年，公司累计实现营业收入23,933.96万元，较上年同期增长10.92%；实现营业利润4,389.72万元，较上年同期下降了23.87%；实现净利润3,711.42万元，较上年同期下降了23.83%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为多层共挤聚烯烃热收缩薄膜（简称POF热收缩膜）产品的研发、生产和销售，主要产品为POF热收缩膜产品，按具体用途及工艺可以细分为POF普通型膜、POF交联膜、POF高性能膜3大类8个系列。

本报告期内，公司主营业务收入为23,331.11万元，比上年同期增长了8.76%。其中POF普通型膜的主营业务收入为14,441.84万元，在公司主营收入中占比为61.90%，POF交联膜的主营业务收入为7,389.73万元，在公司主营收入中占比为31.67%，POF交联膜在公司主营收入中的占比稳步上升。报告期内，主营业务营业成本为15,571.51万元，比上年同期增长了10.44%，主要是因为销售的小幅增加带来的成本的增加，而且人工成本等固定成本的上升，也造成了成本的增加。

本报告期内，公司销售费用为812.43万元，比上年同期增长了0.52%；管理费用为2,716.71万元，比上年同期增长了69.3%，增加了1112.01万元，主要是因为员工工资及福利费用增加以及研发费用开支增加等所致；财务费用为-183.29万元，比上年同期下降了71.81%，增加了466.92万元，主要系存款利息收入的减少。

本报告期内经营活动产生的现金流量净额为5,330.42万元，比上年同期下降了6.17%，主要是因为支付给员工的报酬增加以及支付的各项税费增加所致。投资活动产生的现金流量净额为-7,540.68万元，比上年同期降低了9.17%，主要是因为购买银行理财产品较去年同期减少等所致。筹资活动产生的现金流量净额为-4,705.55万元，比上年同期增加了18.45%，主要系公司利润分配比例有所增加所致。

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	239,339,606.78	215,775,063.29	10.92%	
营业成本	161,395,861.82	141,984,429.08	13.67%	

销售费用	8,124,284.32	8,081,880.52	0.52%	
管理费用	27,167,061.32	16,047,015.61	69.3%	员工工资及福利费用增加以及研发费用开支增加等
财务费用	-1,832,932.74	-6,502,135.09	-71.81%	存款利息收入的减少
所得税费用	6,744,561.98	8,828,897.56	-23.61%	
经营活动产生的现金流量净额	53,304,193.54	56,812,127.93	-6.17%	
投资活动产生的现金流量净额	-75,406,785.48	-83,016,383.50	-9.17%	
筹资活动产生的现金流量净额	-47,055,545.50	-39,726,631.54	18.45%	
现金及现金等价物净增加额	-70,433,443.52	-65,938,432.70	6.82%	

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司生产经营按照招股说明书的战略发展规划及相关公告文件进行，积极推进募投项目的建设。募投项目中，“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目”已于2013年6月提前投产，超募项目“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”等也将于今年年底前投产。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	233,311,083.93	155,715,127.96	33.26%	8.76%	10.44%	-1.01%
分产品						
普通型膜	144,418,350.95	101,948,385.34	29.41%	1.44%	3.83%	-1.63%
交联膜	73,897,346.80	43,581,931.07	41.02%	28.57%	31.43%	-1.28%
高性能膜	6,180,850.06	3,845,149.79	37.79%	-26.09%	-33.1%	6.52%
其他	8,814,536.12	6,339,661.76	28.08%	39.95%	62.31%	-9.91%
分地区						

国内地区	85,536,324.86	54,795,215.78	35.94%	1.82%	6.49%	-2.81%
国外地区	147,774,759.07	100,919,912.18	31.71%	13.23%	12.7%	0.32%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力参见公司以往公告，报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
嘉善众成小额贷款有限公司	其他	60,000.00 0.00	60,000.00 0	30%	15,600.00 0	30%	15,842.22 1.69	298,779.52	长期股权投资	
合计		60,000.00 0.00	60,000.00 0	--	15,600.00 0	--	15,842.22 1.69	298,779.52	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司嘉善支行	无	否		2,500	2013年01月10日	2013年02月20日		2,500		11.23	11.23
中国工商银行股份有限公司嘉善支行	无	否		1,000	2013年02月04日	2013年03月18日		1,000		4.95	4.95
中国工商银行股份有限公司嘉善支行	无	否		2,500	2013年03月11日	2013年03月27日		2,500		2.91	2.91
交通银行股份有限公司嘉兴嘉善支行	无	否		700	2013年01月16日	2013年03月18日		700		5.15	5.15
合计				6,700	--	--	--	6,700		24.24	24.24
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2011年09月20日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2011年12月23日							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	--------------	--------	-----------------------	-----------

合计	0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用。							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	75,657.86
报告期投入募集资金总额	8,138.57
已累计投入募集资金总额	46,925.06
报告期内变更用途的募集资金总额	8,530.00
累计变更用途的募集资金总额	8,530.00
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	11.27%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线一期	否	21,133.5	23,383.5	2,863.71	20,012.22	85.58%	2013 年 06 月 30 日	0		否
年产 2000 吨印刷膜生产线建设项目	否	4,112.5	4,112.5	478.10	4,185.10	101.77%	2013 年 12 月 31 日	0		否
众成包装研发制造中心项目	否	4,180	4,180	90.48	3,994.41	95.56%	2013 年 09 月 30 日	0		否

承诺投资项目小计	--	29,426	31,676	3,432.29	28,191.73	--	--	0	--	--
超募资金投向										
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期	否	23,789	26,319	4,706.28	18,733.33	71.18%	2013 年 12 月 31 日	0		否
年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目	否	21,123	21,123	0	0	0%	2015 年 06 月 30 日	0		否
超募资金投向小计	--	44,912	47,442	4,706.28	18,733.33	--	--	0	--	--
合计	--	74,338	79,118	8,138.57	46,925.06	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	众成包装研发制造中心建设项目原计划于 2012 年 9 月达到预定可使用状态, 截止 2013 年 6 月 30 日其实际投入进度为 95.56%, 未达到预计进度; 年产 2,000 吨印刷膜生产线建设项目原计划于 2012 年 12 月达到预定可使用状态, 截止 2013 年 6 月 3. 日其实际投入进度为 101.77%, 未达到计划进度。以上两个项目未达到计划进度的原因: 该两个项目与另外一个募投项目以及超募资金项目共同位于新厂区, 目前, 该两个募投项目所需要的厂房建筑均已完成结顶, “研发制造中心项目” 所需的机械设备也已基本采购完毕, “年产 2,000 吨印刷膜生产线建设项目” 的印刷机械也采购并预付了采购款项, 目前正在进行厂房内部净化设施的施工, 由于新厂区整体的土建工程建设部分需一同设计、勘察、打桩、施工, 并进行厂区内部的道路建设、绿化等, 以及一同进行竣工验收等, 在新厂区整体工程未完工的情况下, 该两个项目的厂房建筑无法正式使用, 因此, 需对该两个项目的投资进度进行调整。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司 2013 年半年度不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、公司第一届董事会第十二次会议以及公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金投资“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”的议案》。公司拟使用首次公开发行股票募集的超募资金 23,789.00 万元用于投资建设“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司实际使用超募资金直接投入承诺投资项目 18,733.33 万元。 2、公司第一届董事会第十二次会议以及公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金及募集资金利息投资建设“年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”》, 同意公司使用首次公开发行股票募集的超募资金及募集资金利息 21,123.00 万元 (其中超募资金 17,662.86 万元, 募集资金利息 3,460.14 万元) 投资建设年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目。截止 2013 年 6 月 30 日, 公司实际使用超募资金直接投入承诺投资项目 0 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 本公司 2013 年半年度不存在募集资金投资项目实施地点发生变更的情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 1、2011 年 4 月 26 日, 公司 2010 年度股东大会会议通过了《关于使用部分超募资金投资“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”的议案》, 同意为提高超募资金的使用效率, 提升产品生产能力与产品档次, 占领市场份额, 培育新的利润增长点, 提高公司的核心竞争力, 实现公司发展战略, 公司以首次公开发行股票募集的超募资金 23,789.00 万元用于投资建设“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”。									

	<p>2、2012年4月19日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于对研发制造中心建设项目的资金使用计划进行调整的议案》，对“众成包装研发制造中心建设项目”分年度用款计划调整为：2012年度完成2430万元，同时计划完工时间推迟至2012年9月30日。</p> <p>3、2012年7月4日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”的议案》，同意使用首次公开发行股票募集的超募资金3,750.00万元用于投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”。</p> <p>4、2013年4月23日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意1)、终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”，已使用部分募集资金，由公司用自有资金补足并继续投资；2)、增加“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线一期项目”投资金额，新增投资2,250.00万元（由超额募集资金投入）；3)、增加“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”投资金额，新增投资2,530.00万元（由超额募集资金投入）；审议通过了《关于对研发制造中心建设项目和年产2,000吨印刷膜生产线建设项目的资金使用进度计划进行调整的议案》，同意将“研发制造中心建设项目”计划完工时间推迟至2013年9月30日，分年度用款计划调整为：2013年完成279.04万元；将“年产2,000吨印刷膜生产线建设项目”计划完工时间推迟至2013年12月30日，分年度用款计划调整为：2013年完成449.92万元。</p> <p>5、2013年6月4日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金及募集资金利息投资建设“年产7000吨高阻隔PVDC热收缩膜建设项目”》的议案，同意公司使用首次公开发行股票募集的超募资金及募集资金利息21,123.00万元（其中超募资金17,662.86万元，募集资金利息3,460.14万元）投资建设年产7000吨高阻隔PVDC热收缩膜建设项目；审议通过了《关于对部分超募资金投资项目的资金使用进度计划进行调整的议案》，同意将新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线一期项目计划完工时间提前至2013年6月30日，分年度用款计划不调整；将新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目计划完工时间提前至2013年12月31日，分年度用款计划调整为：2013年完成12,291.95万元。</p>
募集资金投资项目前期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为及时把握市场机遇，在募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。根据立信会计师事务所有限公司截止2010年12月20日以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告（信会师报字[2010]第25714号），公司已投资24,822,538.32元于本次募集资金拟投资项目。公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以募集资金2,482.25万元置换前期投入。截至本报告期末，公司已用募集资金2,482.25万元置换前期投入资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”	浙江众大包装设备有限公司	0	0	0	0%	2013年06月01日	0		是
“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目”	“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目”	23,383.5	2,863.71	20,012.22	85.58%	2013年06月30日	0		否
“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”	“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”	26,319	4,906.28	18,733.33	71.18%	2013年12月31日	0		否
合计	--	49,702.5	7,769.99	38,745.55	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司第二届董事会第十一次会议及2012年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，拟变更三个募集资金投资项目的使用情况：1、终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”，已使用部分募集资金，由公司用自有资金补足；2、增加“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目”投资金额，新增投资2,250.00万元（由超额募集资金投入）；3、增加“新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”投资金额，新增投资2,530.00万元（由超额募集资金投入）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”的原因：“浙江众大包装设备有限公司”是公司参股成立的子公司，计划生产和销售用于POF热收缩膜相关的包装机械设备并同时销售相关制品及耗材，但是公司在实际经营中发现，该项目募集资金由参股公司使用，给募集资金的管理和使用带来不便，为加强对募集资金使用的统一管理，公司决定终止使用超募资金投资该项目，已使用的部分募集资金，由公司用自有资金补足。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 27 日	详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江众大复合材料有限公司	子公司	塑料制品业	塑料薄膜复合材料及其设备	1000 万元	9,899,150.37	10,131,297.03	0.00	107,660.72	80,745.54
浙江众大包装设备有限公司	参股公司	机械制造业	包装设备	7500 万元	47,619,865.90	51,629,863.55	0.00	-783,185.04	-783,185.04
Zhongcheng Packaging USA, Inc	子公司	塑料制品业	各类塑料薄膜制品	100 美元	15,832,932.91	15,800,088.49	0.00	-2,199,434.86	-2,199,434.86
嘉善众成小额贷款有限公司	参股公司	金融业	各项小额贷款业务	2 亿元	52,893,558.49	52,807,405.63	6,595,794.33	995,932.78	995,931.74

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-40%	至	-10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	4,469.39	至	6,704.09

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	7,448.99
业绩变动的原因说明	1、公司募投项目3.4米聚烯烃热收缩膜生产线刚刚投产，因自制设备需要前期的磨合改进等因素，对公司的成品率、生产成本等造成一定的影响； 2、受存款利息收入减少及员工工资及福利费用增加和公司研发费用开支增加等因素影响，财务费用和管理费用均有所增长； 3、公司参股子公司均处于经营初期，运营费用等因素造成子公司难免避免产生亏损。

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经2013年4月23日召开的公司2012年年度股东大会批准，公司2012年度的利润分配方案为：以2012年末公司总股本170,672,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币8元（含税），共计分配现金股利人民币136,537,600.00元，剩余未分配利润结转至下年度。该利润分配方案已经于2013年5月8日实施完毕。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月22日	公司三楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券、长城证券、工银瑞信基金、纽银梅隆基金、申万菱信基金、东兴证券、长信基金、华泰柏瑞基金、广发基金、银华基金、申银万国证券、中信证券、民生加银基金、光大证券、华创证券、嘉实基金、泰信基金、中原证券、金鹰基金、华商基金、民生证券、广发证券	了解公司经营情况及未来发展情况
2013年02月26日	公司三楼会议室	实地调研	机构	国信证券、中原证券、瑞银证券、日信证券、国泰君安、天风证券、呈瑞投资	了解公司经营情况及未来发展情况
2013年04月23日	公司三楼会议室	实地调研	机构	国联安基金、广发	了解公司经营情况及未来

				证券、财通证券、杭州银河投资、第一创业证券、招商基金、诺安基金、国海证券、民族证券、国泰君安证券、浙商基金、天弘基金、	发展情况
2013年06月18日	公司三楼会议室	实地调研	机构	新华基金、华夏基金、宏源证券	了解公司经营情况及未来发展情况
2013年06月24日	公司三楼会议室	实地调研	机构	第一创业证券、华宝兴业基金	了解公司经营情况及未来发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、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。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项发生。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

				的净利润(万元)		利润总额的比例(%)			形)				
--	--	--	--	----------	--	------------	--	--	----	--	--	--	--

3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未发生股权激励的实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易情况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、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

托管情况说明

报告期内，公司无重大托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司无重大承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司无重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额			0	报告期末实际对外担保余额				0

度合计 (A3)				合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)		
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)				0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)				0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				0	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				0	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)										0%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额 (D)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)										0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)										0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

报告期内, 公司无其他重大交易事项。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东陈大魁、陈健、嘉善众嘉投资有限公司、吴军、马黎声、潘德祥、黄旭生、赵忠策、陈子根	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份（包括由该部分股份派生的股份如送红股、资本公积金转增等）	2010年03月01日	三十六个月	严格遵守承诺事项
	持有公司股份的公司董事、高级管理人员陈大魁、陈健、吴军、马黎声、潘德祥、黄旭生、赵忠策	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%	2010年03月01日	无限期	严格遵守承诺事项
	公司控股股东、实际控制人陈大魁以及持有公司 5%以上股权的股东陈健、	避免与浙江众成包装材料股份有限公司同业竞争的承诺	2010年03月01日	无限期	严格遵守承诺事项

	嘉善众嘉投资有限公司				
	公司实际控制人及控股股东陈大魁以及公司主要股东陈健、嘉善众嘉投资有限公司	避免关联交易承诺	2010年03月01日	无限期	严格遵守承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人及控股股东陈大魁以及公司主要股东陈健、嘉善众嘉投资有限公司	关于全额认购配股股份的承诺	2013年05月31日	公司配股实施完毕前	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	119,360,000	69.94%						119,360,000	69.94%
3、其他内资持股	119,360,000	69.94%						119,360,000	69.94%
其中：境内法人持股	6,944,000	4.07%						6,944,000	4.07%
境内自然人持股	112,416,000	65.87%						112,416,000	65.87%
二、无限售条件股份	51,312,000	30.06%						51,312,000	30.06%
1、人民币普通股	51,312,000	30.06%						51,312,000	30.06%
三、股份总数	170,672,000	100%						170,672,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,795							
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	

陈大魁	境内自然人	54.8%	93,536,000	0	93,536,000	0		
陈健	境内自然人	7.5%	12,800,000	0	12,800,000	0		
嘉善众嘉投资有限公司	境内非国有法人	4.07%	6,944,000	0	6,944,000	0		
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.74%	2,967,081	未知	0	2,967,081		
创业—工行—创金价值成长5期集合资产管理计划	其他	1.54%	2,635,604	未知	0	2,635,604		
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其他	1.34%	2,287,114	未知	0	2,287,114		
吴军	境内自然人	0.94%	1,600,000	0	1,600,000	0		
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.85%	1,458,993	未知	0	1,458,993		
马黎声	境内自然人	0.75%	1,280,000	0	1,280,000	0		
五矿国际信托有限公司	国有法人	0.66%	1,133,151	未知	0	1,133,151		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东陈健为控股股东陈大魁之子，陈大魁持有本公司 9,353.6 万股，占股本比例为 54.80%，陈健持有本公司 1,280 万股，占股本比例为 7.5%；控股股东陈大魁持有本公司第三大股东嘉善众嘉投资有限公司 46.083% 的股权，众嘉投资持有本公司 694.4 万股，占股本比例为 4.07%。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
兵工财务有限责任公司	2,967,081	人民币普通股	2,967,081					
创业—工行—创金价值成长5期集合资产管理计划	2,635,604	人民币普通股	2,635,604					
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	2,287,114	人民币普通股	2,287,114					
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,458,993	人民币普通股	1,458,993					
五矿国际信托有限公司	1,133,151	人民币普通股	1,133,151					
创业—工行—创金价值成长6期集合资产管理计划	892,172	人民币普通股	892,172					

中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	795,541	人民币普通股	795,541
泰康人寿保险股份有限公司—万能—团体万能	773,086	人民币普通股	773,086
创业—工行—创金价值成长 3 期集合资产管理计划	727,219	人民币普通股	727,219
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	699,903	人民币普通股	699,903
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知上述无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	417,744,925.35	489,218,368.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	100,000.00	146,000.00
应收账款	45,027,508.09	57,436,417.74
预付款项	30,458,488.32	22,063,745.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,206,628.75	2,556,579.59
应收股利		
其他应收款	2,722,408.08	3,533,397.92
买入返售金融资产		
存货	98,898,426.67	85,415,112.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	596,158,385.26	660,369,621.87

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,888,362.83	74,894,912.08
投资性房地产	2,375,946.33	2,515,305.66
固定资产	169,908,498.48	140,937,024.79
在建工程	419,267,554.52	360,188,126.29
工程物资	14,687,923.37	21,128,638.07
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,927,460.53	34,280,709.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	83,022.27	
递延所得税资产	3,368,105.73	3,423,857.11
其他非流动资产	19,300,000.00	23,314,814.00
非流动资产合计	715,806,874.06	660,683,387.04
资产总计	1,311,965,259.32	1,321,053,008.91
流动负债：		
短期借款	123,423,415.56	34,926,999.27
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,336,000.00	5,577,915.00
应付账款	120,950,533.16	102,391,937.55
预收款项	2,760,736.60	5,110,341.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,439,805.51	3,706,818.64
应交税费	3,423,692.15	8,200,884.21

应付利息	284,278.83	115,588.96
应付股利		
其他应付款	8,675,889.00	14,637,050.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	265,294,350.81	174,667,534.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,517,000.00	16,517,000.00
非流动负债合计	16,517,000.00	16,517,000.00
负债合计	281,811,350.81	191,184,534.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	170,672,000.00	170,672,000.00
资本公积	688,408,927.69	688,408,927.69
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,000,196.53	34,000,196.53
一般风险准备		
未分配利润	133,477,805.05	232,931,443.93
外币报表折算差额	-204,257.15	86,949.07
归属于母公司所有者权益合计	1,026,354,672.12	1,126,099,517.22
少数股东权益	3,799,236.39	3,768,956.81
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,153,908.51	1,129,868,474.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,311,965,259.32	1,321,053,008.91

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	396,162,005.02	462,548,903.84
交易性金融资产		
应收票据	100,000.00	146,000.00
应收账款	45,027,508.09	57,436,417.74
预付款项	29,531,768.32	21,160,766.64
应收利息	1,205,953.75	2,556,579.59
应收股利		
其他应收款	1,901,425.67	2,747,710.42
存货	98,898,426.67	85,415,112.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	572,827,087.52	632,011,490.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,908,462.83	99,915,012.08
投资性房地产	2,375,946.33	2,515,305.66
固定资产	169,054,924.30	140,937,024.79
在建工程	419,267,554.52	360,188,126.29
工程物资	13,223,734.28	21,128,638.07
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	33,927,460.53	34,280,709.04
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,368,105.73	3,423,857.11
其他非流动资产	19,300,000.00	23,314,814.00
非流动资产合计	738,426,188.52	685,703,487.04
资产总计	1,311,253,276.04	1,317,714,977.35
流动负债：		
短期借款	123,423,415.56	34,926,999.27
交易性金融负债		
应付票据	2,336,000.00	5,577,915.00
应付账款	120,917,688.74	102,391,937.55
预收款项	2,760,736.60	5,110,341.25
应付职工薪酬	3,439,805.51	3,706,818.64
应交税费	3,655,838.81	8,184,033.71
应付利息	284,278.83	115,588.96
应付股利		
其他应付款	8,675,889.00	14,637,050.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	265,493,653.05	174,650,684.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,517,000.00	16,517,000.00
非流动负债合计	16,517,000.00	16,517,000.00
负债合计	282,010,653.05	191,167,684.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	170,672,000.00	170,672,000.00
资本公积	688,408,927.69	688,408,927.69
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	34,000,196.53	34,000,196.53
一般风险准备		
未分配利润	136,161,498.77	233,466,168.75
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,029,242,622.99	1,126,547,292.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,311,253,276.04	1,317,714,977.35

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

3、合并利润表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	239,339,606.78	215,775,063.29
其中：营业收入	239,339,606.78	215,775,063.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,695,018.40	160,583,630.20
其中：营业成本	161,395,861.82	141,984,429.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	827,542.88	837,662.53
销售费用	8,124,284.32	8,081,880.52
管理费用	27,167,061.32	16,047,015.61
财务费用	-1,832,932.74	-6,502,135.09
资产减值损失	13,200.80	134,777.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	252,626.73	2,471,359.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-92,813.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,897,215.11	57,662,792.42
加：营业外收入	199,500.00	107,422.04
减：营业外支出	237,912.43	218,067.41
其中：非流动资产处置损失	153.85	-107,422.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,858,802.68	57,552,147.05
减：所得税费用	6,744,561.98	8,828,897.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,114,240.70	48,723,249.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	37,083,961.12	48,723,249.49
少数股东损益	30,279.58	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.29
（二）稀释每股收益	0.22	0.29
七、其他综合收益	-291,206.22	
八、综合收益总额	36,823,034.48	48,723,249.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,792,754.90	48,723,249.49
归属于少数股东的综合收益总额	30,279.58	

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

4、母公司利润表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	239,362,384.56	215,775,063.29
减：营业成本	161,404,903.35	141,984,429.08

营业税金及附加	827,542.88	837,662.53
销售费用	8,124,284.32	8,081,880.52
管理费用	24,976,190.26	16,047,015.61
财务费用	-1,832,257.74	-6,502,135.09
资产减值损失	13,200.80	134,777.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	140,468.56	2,471,359.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-106,549.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,988,989.25	57,662,792.42
加：营业外收入	199,500.00	107,422.04
减：营业外支出	237,912.43	218,067.41
其中：非流动资产处置损失	153.85	-107,422.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,950,576.82	57,552,147.05
减：所得税费用	6,717,646.80	8,828,897.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,232,930.02	48,723,249.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.29
（二）稀释每股收益	0.23	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	39,232,930.02	48,723,249.49

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

5、合并现金流量表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	261,210,108.99	238,245,387.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,938,790.84	
收到其他与经营活动有关的现金	5,343,510.99	10,400,818.56
经营活动现金流入小计	268,492,410.82	248,646,206.48
购买商品、接受劳务支付的现金	161,013,406.41	153,167,998.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	19,641,059.63	14,358,363.28
支付的各项税费	14,637,442.07	11,046,926.36
支付其他与经营活动有关的现金	19,896,309.17	13,260,790.39
经营活动现金流出小计	215,188,217.28	191,834,078.55
经营活动产生的现金流量净额	53,304,193.54	56,812,127.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	128,400,000.00	381,200,000.00
取得投资收益所收到的现金	345,439.73	2,471,359.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	270,859.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,800,000.00
投资活动现金流入小计	128,753,439.73	385,742,218.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,660,225.21	113,558,601.86

投资支付的现金	106,500,000.00	355,200,000.00
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	6,000,000.00	
投资活动现金流出小计	204,160,225.21	468,758,601.86
投资活动产生的现金流量净额	-75,406,785.48	-83,016,383.50
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	227,276,919.71	127,978,666.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,040,000.00	5,005,000.00
筹资活动现金流入小计	228,316,919.71	132,983,666.73
偿还债务支付的现金	137,712,846.36	112,741,950.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,659,618.85	51,834,346.40
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		8,134,001.00
筹资活动现金流出小计	275,372,465.21	172,710,298.27
筹资活动产生的现金流量净额	-47,055,545.50	-39,726,631.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,275,306.08	-7,545.59
五、现金及现金等价物净增加额	-70,433,443.52	-65,938,432.70
加：期初现金及现金等价物余额	488,178,368.87	659,670,804.80
六、期末现金及现金等价物余额	417,744,925.35	593,732,372.10

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	261,210,108.99	238,245,387.92
收到的税费返还	1,938,790.84	
收到其他与经营活动有关的现金	5,333,012.51	10,400,818.56
经营活动现金流入小计	268,481,912.34	248,646,206.48
购买商品、接受劳务支付的现金	161,013,406.41	153,167,998.52
支付给职工以及为职工支付的现金	18,314,180.61	14,358,363.28
支付的各项税费	14,605,205.33	11,046,926.36
支付其他与经营活动有关的现金	19,146,014.96	13,260,790.39
经营活动现金流出小计	213,078,807.31	191,834,078.55
经营活动产生的现金流量净额	55,403,105.03	56,812,127.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	121,400,000.00	381,200,000.00
取得投资收益所收到的现金	247,017.81	2,471,359.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	270,859.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,800,000.00
投资活动现金流入小计	121,655,017.81	385,742,218.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,842,326.42	113,558,601.86
投资支付的现金	99,500,000.00	355,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	
投资活动现金流出小计	194,342,326.42	468,758,601.86
投资活动产生的现金流量净额	-72,687,308.61	-83,016,383.50
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	227,276,919.71	127,978,666.73
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,040,000.00	5,005,000.00
筹资活动现金流入小计	228,316,919.71	132,983,666.73
偿还债务支付的现金	137,712,846.36	112,741,950.87

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,659,618.85	51,834,346.40
支付其他与筹资活动有关的现金		8,134,001.00
筹资活动现金流出小计	275,372,465.21	172,710,298.27
筹资活动产生的现金流量净额	-47,055,545.50	-39,726,631.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,007,149.74	-7,545.59
五、现金及现金等价物净增加额	-65,346,898.82	-65,938,432.70
加：期初现金及现金等价物余额	461,508,903.84	659,670,804.80
六、期末现金及现金等价物余额	396,162,005.02	593,732,372.10

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		232,931,443.93	86,949.07	3,768,956.81	1,129,868,474.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		232,931,443.93	86,949.07	3,768,956.81	1,129,868,474.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-99,453,638.88	-291,206.22	30,279.58	-99,714,565.52
（一）净利润							37,083,961.12		30,279.58	37,114,240.70
（二）其他综合收益								-291,206.22		-291,206.22
上述（一）和（二）小计							37,083,961.12	-291,206.22	30,279.58	36,823,034.48

(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-136,537,600.00			-136,537,600.00
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							-136,537,600.00			-136,537,600.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		133,477,805.05	-204,257.15	3,799,236.39	1,030,153,908.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			23,736,248.69		192,292,238.19			1,075,109,414.57
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	170,672,000.00	688,408,927.69		23,736,248.69		192,292,238.19			1,075,109,414.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				10,263,947.84		40,639,205.74	86,949.07	3,768,956.81	54,759,059.46
（一）净利润						102,104,753.58		18,956.81	102,123,710.39
（二）其他综合收益							86,949.07		86,949.07
上述（一）和（二）小计						102,104,753.58	86,949.07	18,956.81	102,210,659.46
（三）所有者投入和减少资本								3,750,000.00	3,750,000.00
1. 所有者投入资本								3,750,000.00	3,750,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				10,263,947.84		-61,465,547.84			-51,201,600.00
1. 提取盈余公积				10,263,947.84		-10,263,947.84			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-51,201,600.00			-51,201,600.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他										
四、本期期末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		232,931,443.93	86,949.07	3,768,956.81	1,129,868,474.03

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		233,466,168.75	1,126,547,292.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		233,466,168.75	1,126,547,292.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-97,304,669.98	-97,304,669.98
（一）净利润							39,232,930.02	39,232,930.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,232,930.02	39,232,930.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-136,537,600.00	-136,537,600.00
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							-136,537,600.00	-136,537,600.00

							00.00	00.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	170,672,00 0.00	688,408,92 7.69			34,000,196 .53		136,161,49 8.77	1,029,242, 622.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	170,672,00 0.00	688,408,92 7.69			23,736,248 .69		192,292,23 8.19	1,075,109, 414.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	170,672,00 0.00	688,408,92 7.69			23,736,248 .69		192,292,23 8.19	1,075,109, 414.57
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					10,263,947 .84		41,173,930 .56	51,437,878 .40
(一) 净利润							102,639,47 8.40	102,639,47 8.40
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							102,639,47 8.40	102,639,47 8.40
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					10,263,947.84		-61,465,547.84	-51,201,600.00
1. 提取盈余公积					10,263,947.84		-10,263,947.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-51,201,600.00	-51,201,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	170,672,000.00	688,408,927.69			34,000,196.53		233,466,168.75	1,126,547,292.97

法定代表人：浙江众成

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：吴军

三、公司基本情况

浙江众成包装材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江众成包装材料有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由嘉善众嘉投资有限公司、利保丰益（北京）资本运营中心（有限合伙）和陈大魁、陈健等9名自然人作为发起人，注册资本为8,000万元（每股面值人民币1元）。公司的实际控制人为陈大魁。公司于2009年1月16日在嘉兴市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为330421000011791的《企业法人营业执照》。

根据本公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1664 号文“关于核准浙江众成包装材料股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，向社会公开发行人民币普通股股票2,667万股，于2010年12月10日在深圳证券交易所上市，新增注册资本人民币2,667万元，变更后的注册资本为人民币10,667 万元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本10,667万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增6,400.20万股，并于2011年5月实施。转增后，注册资本增至人民币17,067.20

万元。

截至2013年6月30日，本公司累计发行股本总数17,067.20万股，公司注册资本为17,067.20万元。

公司经营范围：生产销售多层共挤收缩薄膜，塑料制品；多层共挤热收缩薄膜生产线及配套设备的制造与销售；包装装潢、其他印刷品印刷（《印刷经营许可证》有效期至2017年底止）。

主要产品：POF普通型膜、POF交联膜和POF高性能膜。

公司注册地和办公地：浙江省嘉善县。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、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。

8、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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按

	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	0%	0%
3 个月—1 年 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、在途物资、在产品、委托加工物资、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、

评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、

持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75

机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	5	5%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
土地使用权	50 年	土地证登记使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、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。

(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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售收入确认原则：公司产品通过直销与经销相结合的方式销售给终端客户及经销商。公司与客户签定销售合同，根据销售合同的约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格后付款，公司取得客户收货凭据时确认收入。

②国外销售收入确认原则：公司在产品报关出口后确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

20、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。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

21、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(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) 融资租赁会计处理

(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。

23、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期公司未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

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	17% (注 1)
营业税	应纳税营业额	5% (注 2)
城市维护建设税	应缴流转税税额	5% (注 3)
企业所得税	应纳税所得额	15% (注 6)
教育费附加	应缴流转税税额	3% (注 4)
地方教育费附加	应缴流转税税额	2% (注 5)
水利基金	应税收入	0.1% (注 7)

各分公司、分厂执行的所得税税率

注1: 公司根据销售额的17%计算销项税额,按规定扣除进项税额后缴纳,自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算,2013年1-6月退税率为13%;

子公司浙江众大复合材料有限公司根据销售额的17%计算销项税额,按规定扣除进项税额后缴纳。

注2: 公司和子公司浙江众大复合材料有限公司租赁业务按服务业 5% 缴纳。

注3: 公司按免抵税额与应缴纳流转税税额合计额的5%计缴;

子公司浙江众大复合材料有限公司按应交流转税税额的5%计缴。

注4: 公司按免抵税额与应缴纳流转税税额合计额的3%计缴;

子公司浙江众大复合材料有限公司按应交流转税税额的3%计缴。

注5: 公司按免抵税额与应缴纳流转税税额合计额的2%计缴;

子公司浙江众大复合材料有限公司按应交流转税税额的2%计缴。

注6: 公司按应纳税所得额的15%计缴,子公司浙江众大复合材料有限公司按应纳税所得额的25%计缴,子公司众成包装(美国)公司按美国企业所得税法规定的累进税率缴纳企业所得税。

注7: 公司和子公司浙江众大复合材料有限公司按应税收入的0.1%计缴。

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局（浙科发高[2010]272号）认定公司为高新技术企业，认定有效期3年，自2010年1月1日至2012年12月31日，企业所得税税率按照15%执行。截止2013年6月30日，公司已提出高新技术企业复审申请，在通过复审之前，当年企业所得税暂按15%的税率预缴。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江众大复合材料有	控股子公司	嘉善	制造业	10,000,000	一般经营项目：塑料薄膜复合材料的研发、生	6,250,000.00		62.5%	62.5%	是	3,799,200.00	

限公司	公				产和销售以及相关的塑料薄膜复合材料生产设备的研发、制造和销售(上述经营范围不含国家法律法规规定净值、限制和许可经营的项目)							
众成包	全	美国	制造	100.0	从事特拉华州普通公司法下规定的一切合法合规的经济活动;生产销售各类塑料薄膜制品。	3,000,000.00	美元	100%	100%	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

1、报告期内无新增合并单位。

2、报告期内未减少合并单位。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

1、本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营

实体。

2、本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

8、报告期内发生的反向购买

本期未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表日对记账本位币为美元的境外子公司采取以下原则对外币报表进行折算：

(1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率（1美元兑6.1787人民币）折算为人民币反映；

所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的所有者权益变动表中的数额反映；

折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

(2) 利润表

利润表所有项目均按照2013年1月至2013年6月的即期汇率平均数（1美元兑6.2342人民币）折算为人民币反映。

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
众成包装（美国）公司	美元	货币资金	6.1787	即期汇率
		其他应收款	6.1787	即期汇率
		实收资本	6.3021	历史汇率

		资本公积	6.3021	历史汇率
		管理费用	6.2342	近似汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	74,299.48	--	--	58,051.51
人民币	--	--	74,299.48	--	--	58,051.51
银行存款：	--	--	417,670,625.87	--	--	489,160,317.36
人民币	--	--	348,067,317.78	--	--	467,915,710.46
美元	8,804,319.83	6.1787	54,399,250.95	3,379,342.28	6.2855	21,240,855.91
欧元	1,887,858.49	8.0536	15,204,057.14	450.97	8.3176	3,750.99
合计	--	--	417,744,925.35	--	--	489,218,368.87

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000.00	146,000.00
合计	100,000.00	146,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东华冠实业发展有限公司	2013年04月23日	2013年10月18日	300,000.00	
绍兴县金中兴进出口有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	100,000.00	
杭州拓纺纺织品有限公司	2013年06月13日	2013年12月13日	100,000.00	
金红叶纸业（青岛）有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	75,213.84	
金红叶纸业（青岛）有限公司	2013年05月15日	2013年11月15日	56,732.00	
合计	--	--	631,945.84	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

3、应收利息

（1）应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期或通知存款	2,556,579.59	3,115,294.10	4,465,244.94	1,206,628.75
合计	2,556,579.59	3,115,294.10	4,465,244.94	1,206,628.75

（2）逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

（3）应收利息的说明

期末应收利息中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	45,082,949.31	100%	55,441.22	0.12%	57,534,819.75	100%	98,402.01	0.17%
组合小计	45,082,949.31	100%	55,441.22	0.12%	57,534,819.75	100%	98,402.01	0.17%
合计	45,082,949.31	--	55,441.22	--	57,534,819.75	--	98,402.01	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内（含 3 个月）	44,087,638.13	97.8%		55,665,763.15	96.75%	
3 个月-1 年（含 1 年）	938,875.49	2.08%	46,943.77	1,819,891.24	3.16%	90,994.56
1 至 2 年	56,344.00	0.12%	8,451.60	49,072.08	0.09%	7,360.81
2 至 3 年	91.69		45.85	93.28		46.64
合计	45,082,949.31	--	55,441.22	57,534,819.75	--	98,402.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 外币账款余额情况

项目	2013. 6. 30			2012. 12. 31		
	外币金额	折算汇率	折算人民币	外币金额	折算汇率	折算人民币
美 元	2, 608, 218. 22	6. 1787	16, 115, 397. 90	1, 818, 618. 60	6. 2855	11, 430, 927. 21
欧 元	1, 206, 270. 13	8. 0536	9, 714, 817. 12	1, 767, 690. 46	8. 3176	14, 702, 942. 17
合 计			25, 830, 215. 02			26, 133, 869. 38

(3) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

本期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	7,526,821.67	3 个月以内	16.7%
第二名	非关联方	4,509,635.41	3 个月以内	10%
第三名	非关联方	4,006,097.00	3 个月以内： 3,514,758.30 元； 3 个月至 1 年： 491,338.70 元	8.89%
第四名	非关联方	3,974,856.29	3 个月以内	8.82%
第五名	非关联方	1,677,114.28	3 个月以内	3.71%
合计	--	21,694,524.65	--	48.12%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,041,138.61	100%	318,730.53	10.48%	3,795,966.86	100%	262,568.94	6.92%
组合小计	3,041,138.61	100%	318,730.53	10.48%	3,795,966.86	100%	262,568.94	6.92%
合计	3,041,138.61	--	318,730.53	--	3,795,966.86	--	262,568.94	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内(含 3 个月)	1,084,766.41	35.67%		1,992,626.44	52.49%	
3 个月-1 年(含 1 年)	240,753.00	7.92%	12,037.65	87,721.22	2.31%	4,386.06
1 至 2 年	1,574,619.20	51.78%	236,192.88	1,713,219.20	45.14%	256,982.88
2 至 3 年	141,000.00	4.63%	70,500.00	2,400.00	0.06%	1,200.00
合计	3,041,138.61	--	318,730.53	3,795,966.86	--	262,568.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	0.00	--	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
第一名	非关联方	1,369,234.10	1-2 年	45.02%
第二名	非关联方	784,837.01	1 年以内	25.81%
第三名	非关联方	363,737.00	3 个月以内 263,784.00 元, 3 个月-1 年 99,953.00 元	11.96%
第四名	非关联方	226,600.00	3 个月-1 年 88,000.00 元, 2 年以上 138,600.00 元	7.45%
第五名	非关联方	205,385.10	1-2 年	6.75%
合计	--	2,949,793.21	--	96.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,399,754.09	93.24%	21,963,745.67	99.55%
1 至 2 年	2,058,734.23	6.76%	100,000.00	0.45%
合计	30,458,488.32	--	22,063,745.67	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,723,000.00	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联方	4,435,585.00	1 年以内 2,822,553.00 元；1 年以上 1,613,032.00 元	预付设备款
第三名	非关联方	1,896,564.00	1 年以内	预付设备款
第四名	非关联方	1,436,500.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	1,350,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	15,841,649.00	--	--

(3) 外币账款余额情况

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	外币金额	折算汇率	折算人民币	外币金额	折算汇率	折算人民币
美元	63,715.00	6.1787	393,675.87	22,835.00	6.2855	143,529.39

(4) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,900,254.89		35,900,254.89	42,709,485.55		42,709,485.55
在产品	27,719,707.80		27,719,707.80	18,245,830.73		18,245,830.73
库存商品	6,854,485.95		6,854,485.95	9,259,859.23		9,259,859.23
在途物资	28,320,819.55		28,320,819.55	15,193,068.35		15,193,068.35
委托加工物资	103,158.48		103,158.48	6,868.22		6,868.22
合计	98,898,426.67		98,898,426.67	85,415,112.08		85,415,112.08

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
浙江众大包装设备有限公司	71.43%	50%	47,619,865.90	-4,009,997.65	51,629,863.55	0.00	-783,185.04
二、联营企业							
嘉善众成小额	30%	30%	52,893,558.49	86,152.86	52,807,405.63	6,595,794.33	995,931.74

贷款有限公司							
--------	--	--	--	--	--	--	--

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江众大包装设备有限公司	权益法	37,500,000.00	14,951,469.91	22,094,671.23	37,046,141.14	71.43%	50%	注			
嘉善众成小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00	59,943,442.17	-44,101,220.48	15,842,221.69	30%	30%				
合计	---	97,500,000.00	74,894,912.08	-22,006,549.25	52,888,362.83	---	---	---			

注：浙江众大包装设备有限公司注册资本 7500 万元，按章程规定由股东分期于浙江众大包装设备有限公司成立之日起二年内缴足，本公司按规定已实际出资 3750 万元，其他股东已实际出资 1500 万元，本公司占实际出资的比例为 71.43%，根据章程规定，其他股东后续仍将出资 2250 万元，表决权及董事会席位仍按原规定执行，故本公司表决权仍为 50%。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,910,237.68			3,910,237.68
1. 房屋、建筑物	3,309,291.77			3,309,291.77

2. 土地使用权	600,945.91			600,945.91
二、累计折旧和累计摊销合计	1,394,932.02	139,359.33		1,534,291.35
1. 房屋、建筑物	1,313,288.99	131,328.87		1,444,617.86
2. 土地使用权	81,643.03	8,030.46		89,673.49
三、投资性房地产账面净值合计	2,515,305.66	-139,359.33		2,375,946.33
1. 房屋、建筑物	1,996,002.78	-131,328.87		1,864,673.91
2. 土地使用权	519,302.88	-8,030.46		511,272.42
五、投资性房地产账面价值合计	2,515,305.66	-139,359.33		2,375,946.33
1. 房屋、建筑物	1,996,002.78	-131,328.87		1,864,673.91
2. 土地使用权	519,302.88	-8,030.46		511,272.42

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	139,359.33
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	222,292,640.27	38,968,777.86	160,000.00	261,101,418.13
其中：房屋及建筑物	63,542,797.75	4,122,980.00		67,665,777.75
机器设备	137,615,799.77	31,041,531.12		168,657,330.89

运输工具	16,809,403.53		2,781,338.65	160,000.00	19,430,742.18
电子及其他设备	4,324,639.22		1,022,928.09		5,347,567.31
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	81,355,615.48		9,989,304.17	152,000.00	91,192,919.65
其中:房屋及建筑物	13,317,217.96		1,584,949.42		14,902,167.38
机器设备	57,630,715.06		6,731,361.56		64,362,076.62
运输工具	7,387,810.31		1,413,184.26	152,000.00	8,648,994.57
电子及其他设备	3,019,872.15		259,808.93		3,279,681.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	140,937,024.79	--			169,908,498.48
其中:房屋及建筑物	50,225,579.79	--			52,763,610.37
机器设备	79,985,084.71	--			104,295,254.27
运输工具	9,421,593.22	--			10,781,747.61
电子及其他设备	1,304,767.07	--			2,067,886.23
五、固定资产账面价值合计	140,937,024.79	--			169,908,498.48
其中:房屋及建筑物	50,225,579.79	--			52,763,610.37
机器设备	79,985,084.71	--			104,295,254.27
运输工具	9,421,593.22	--			10,781,747.61
电子及其他设备	1,304,767.07	--			2,067,886.23

本期折旧额 9,989,304.17 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 29,326,861.95 元。

(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	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

项目	2013. 6. 30		
	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	4, 122, 980. 00		4, 122, 980. 00

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线(一期)	45, 524, 625. 29		45, 524, 625. 29	58, 078, 758. 65		58, 078, 758. 65
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线(二期)	38, 128, 598. 52		38, 128, 598. 52	27, 064, 169. 26		27, 064, 169. 26
包装用 PVDC 高阻氧、阻汽热收缩薄膜设备	884, 398. 25		884, 398. 25	884, 398. 25		884, 398. 25
新型 3.4 米 POF 分切机(一期)	3, 775, 988. 62		3, 775, 988. 62	2, 123, 448. 56		2, 123, 448. 56
新型 3.4 米 POF 分切机(二期)	3, 377, 863. 38		3, 377, 863. 38	190, 803. 06		190, 803. 06
35KV 众成输变电工程	10, 332, 924. 84		10, 332, 924. 84	6, 966, 339. 06		6, 966, 339. 06
新型 3.4 米大膜架	3, 101, 550. 74		3, 101, 550. 74	1, 913, 607. 62		1, 913, 607. 62
高强度单向拉伸聚丙烯薄膜生产线	468, 477. 47		468, 477. 47	468, 477. 47		468, 477. 47
3 型 POF 高速对折劈头机(一期)	429, 932. 84		429, 932. 84			
3 型 POF 高速对折劈头机(二期)	453, 548. 87		453, 548. 87			
募投项目基建工程	312, 789, 645. 7		312, 789, 645. 7	262, 498, 124. 36		262, 498, 124. 36

	0		0		
合计	419,267,554.52		419,267,554.52	360,188,126.29	360,188,126.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线（一期）		58,078,758.65	14,649,280.03	27,203,413.39							募集资金	45,524,625.29
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线（二期）		27,064,169.26	11,064,429.26								募集资金	38,128,598.52
包装用 PVDC 高阻氧、阻汽热收缩薄膜设备		884,398.25									募集资金?	884,398.25
新型 3.4 米 POF 分切机（一期）		2,123,448.56	3,775,988.62	2,123,448.56							募集资金	3,775,988.62
新型 3.4 米 POF 分切机（二期）		190,803.06	3,187,060.32								募集资金	3,377,863.38
募投项目基建工程		262,498,124.36	50,291,521.34								募集资金	312,789,645.70

合计		350,839	82,968,	29,326,							404,481
		,702.14	279.57	861.95							,119.76

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计		0.00	0.00		--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	21,128,638.07	49,385,779.72	55,826,494.42	14,687,923.37
合计	21,128,638.07	49,385,779.72	55,826,494.42	14,687,923.37

14、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,604,910.17	42,136.75		36,647,046.92
(1). 土地使用权	36,177,108.89			36,177,108.89
(2). 软件	427,801.28	42,136.75		469,938.03
二、累计摊销合计	2,324,201.13	395,385.26		2,719,586.39
(1). 土地使用权	2,245,274.62	373,581.54		2,618,856.16
(2). 软件	78,926.51	21,803.72		100,730.23
三、无形资产账面净值合计	34,280,709.04	-353,248.51		33,927,460.53
(1). 土地使用权	33,931,834.27	-373,581.54		33,558,252.73
(2). 软件	348,874.77	20,333.03		369,207.80
四、减值准合计				
(1). 土地使用权				
(2). 软件				

无形资产账面价值合计	34,280,709.04	-353,248.51		33,927,460.53
(1). 土地使用权	33,931,834.27	-373,581.54		33,558,252.73
(2). 软件	348,874.77	20,333.03		369,207.80

本期摊销额 395,385.26 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出		83,022.27			83,022.27	
合计		83,022.27			83,022.27	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	56,125.76	54,145.64
应计利息	42,641.82	17,338.34
未收到发票的费用	275,817.32	318,800.33
尚未发放职工薪酬	515,970.83	556,022.80
递延收益	2,477,550.00	2,477,550.00
小计	3,368,105.73	3,423,857.11
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
(1) 资产减值准备	374,171.75	360,970.95
(2) 应计利息	284,278.83	115,588.96
(3) 尚未发放职工薪酬	1,838,782.14	3,706,818.64
(4) 未收到发票的费用	3,439,805.51	2,125,335.53
(5) 递延收益	16,517,000.00	16,517,000.00
小计	22,454,038.23	22,825,714.08

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,368,105.73		3,423,857.11	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	360,970.95	13,200.80			374,171.75
九、在建工程减值准备		0.00			
合计	360,970.95	13,200.80			374,171.75

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购房款	19,300,000.00	23,314,814.00
合计	19,300,000.00	23,314,814.00

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	38,160,763.37	
信用借款	85,262,652.19	34,926,999.27
合计	123,423,415.56	34,926,999.27

(2) 外币借款明细

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元借款	美元	9,617,462.50	6.1787	59,423,415.56
合 计		9,617,462.50	6.1787	59,423,415.56

(3) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,336,000.00	5,577,915.00
合计	2,336,000.00	5,577,915.00

下一会计期间将到期的金额 2,336,000.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	120,915,142.36	102,351,432.55
1—2 年（含 2 年）	35,390.80	40,505.00
合计	120,950,533.16	102,391,937.55

(2) 外币账款余额情况

项 目	2013.6.30			2012.12.31		
	外币金额	折算汇率	折算人民币	外币金额	折算汇率	折算人民币
美 元	9,845,839.79	6.1787	60,834,490.31	9,214,440.26	6.2855	57,917,364.25
欧 元	804,127.50	8.0536	6,476,121.23			
合 计			67,310,611.54			57,917,364.25

(3) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,614,187.32	4,967,614.62
1—2 年（含 2 年）	146,549.28	30,359.39
2—3 年（含 3 年）		60,404.36
3 年以上		51,962.88
合计	2,760,736.60	5,110,341.25

(2) 外币账款余额情况

项目	2013. 6. 30			2012. 12. 31		
	外币金额	折算汇率	折算人民币	外币金额	折算汇率	折算人民币
美 元	271, 403. 80	6. 1787	1, 676, 922. 65	708, 266. 75	6. 2855	4, 451, 810. 66
欧 元	34, 206. 23	8. 0536	275, 483. 29	14, 341. 54	8. 3176	119, 287. 19
合 计			1, 952, 405. 94			4, 571, 097. 85

(3) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(4) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

23、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2, 979, 743. 71	13, 840, 000. 00	14, 258, 957. 67	2, 560, 786. 04
二、职工福利费		1, 004, 960. 14	1, 004, 960. 14	
三、社会保险费	603, 007. 93	2, 595, 041. 68	2, 730, 429. 14	467, 620. 47
其中：医疗保险费	87, 499. 45	377, 589. 53	397, 068. 88	68, 020. 10
基本养老保险费	404, 942. 78	1, 741, 588. 46	1, 832, 613. 43	313, 917. 81
失业保险费	57, 848. 96	248, 798. 35	261, 801. 91	44, 845. 40
工伤保险费	29, 577. 15	127, 546. 00	134, 224. 15	22, 899. 00
生育保险费	23, 139. 59	99, 519. 34	104, 720. 77	17, 938. 16
四、住房公积金	94, 567. 00	665, 942. 00	640, 460. 00	120, 049. 00
六、其他	29, 500. 00	346, 000. 00	84, 150. 00	291, 350. 00
合计	3, 706, 818. 64	18, 451, 943. 82	18, 718, 956. 95	3, 439, 805. 51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	260,468.09	395,555.75
营业税	-13,287.30	-4,154.94
企业所得税	3,141,183.30	7,769,062.10
个人所得税	107,216.44	87,267.92
城市维护建设税	73,196.89	-62,385.29
教育费附加	43,918.19	-37,431.18
地方教育费附加	29,278.75	-24,954.13
印花税	63,741.02	57,417.58
水利基金	40,380.14	30,478.31
房产税	-322,403.37	-9,971.91
合计	3,423,692.15	8,200,884.21

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	284,278.83	115,588.96
合计	284,278.83	115,588.96

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	355,889.00	2,117,050.00
1—2年（含2年）	8,320,000.00	12,520,000.00
合计	8,675,889.00	14,637,050.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末金额	未结转原因
国厦建设有限公司	4,800,000.00	基建工程履约保证金
成都伊维特包装实业有限公司	2,000,000.00	代理商履约保证金
浙江快达建设安装工程有限公司嘉善分公司	920,000.00	消防工程履约保证金
平湖市兴隆钢结构安装有限公司	600,000.00	钢结构履约保证金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
河道、洼地填土补助	807,000.00	807,000.00
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目补助	15,710,000.00	15,710,000.00
合计	16,517,000.00	16,517,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1、根据浙江省嘉善经济开发区管理委员会证明文件，公司于2010年6月收到浙江省嘉善经济开发区管理委员会807,000.00元补助款，用于补贴公司扩建项目区域内洼地及河道填土土方费用，尚未形成资本性支出。

2、根据浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会文件，浙发改秘[2012]59号《转发国家发改委办公厅、工信部办公厅关于产业振兴和技术改造2012年中央预算内投资项目复函的通知》，公司于2012年11月收到嘉善县财政局15,710,000.00元补助款，用于补贴公司新建新型3.4米聚烯烃热收缩膜生产线项目，尚未形成资本性支出。

28、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,672,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170,672,000.00

29、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	688,408,927.69			688,408,927.69
合计	688,408,927.69			688,408,927.69

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,000,196.53			34,000,196.53
合计	34,000,196.53			34,000,196.53

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	232,931,443.93	--
调整后年初未分配利润	232,931,443.93	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,083,961.12	--
应付普通股股利	136,537,600.00	
期末未分配利润	133,477,805.05	--

32、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	233,311,083.93	214,509,674.76
其他业务收入	6,028,522.85	1,265,388.53
营业成本	161,395,861.82	141,984,429.08

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	233,311,083.93	155,715,127.96	214,509,674.76	140,999,681.26
合计	233,311,083.93	155,715,127.96	214,509,674.76	140,999,681.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通型膜	144,418,350.95	101,948,385.34	142,372,213.99	98,187,365.74
交联膜	73,897,346.80	43,581,931.07	57,476,648.24	33,159,071.50
高性能膜	6,180,850.06	3,845,149.79	8,362,495.33	5,747,263.12
其他	8,814,536.12	6,339,661.76	6,298,317.20	3,905,980.90
合计	233,311,083.93	155,715,127.96	214,509,674.76	140,999,681.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	85,536,324.86	54,795,215.78	84,005,201.03	51,454,508.75
国外地区	147,774,759.07	100,919,912.18	130,504,473.73	89,545,172.51
合计	233,311,083.93	155,715,127.96	214,509,674.76	140,999,681.26

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,085,038.67	6.04%
第二名	11,270,052.69	4.83%
第三名	7,658,652.99	3.28%
第四名	6,844,645.00	2.93%
第五名	6,782,516.56	2.91%
合计	46,640,905.91	19.99%

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,132.43	32,623.01	附注三（一）

城市维护建设税	409,205.20	402,519.72	附注三（一）
教育费附加	245,523.16	241,511.89	附注三（一）
地方教育费附加	163,682.09	161,007.91	附注三（一）
合计	827,542.88	837,662.53	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,057,460.10	1,866,632.97
人工成本	1,901,294.53	1,759,377.14
出口包干费	1,939,522.63	1,743,486.80
出口海运费	1,683,082.49	1,991,648.83
销售宣传费	185,895.00	98,798.50
差旅费	208,362.98	504,693.55
办公费	93,558.81	94,697.77
其他	55,107.78	22,544.96
合计	8,124,284.32	8,081,880.52

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,568,495.53	2,431,140.72
社会保险费及住房公积金	3,260,983.68	2,523,936.36
折旧及资产摊销	2,280,733.74	2,253,908.44
办公费	332,270.40	240,328.86
业务招待费	3,344,747.28	2,431,285.72
技术开发费	7,640,863.04	2,475,094.26
工会及教育经费	346,000.00	276,000.00
中介机构费用	871,480.73	684,000.00
修理费	169,596.46	158,114.80
运输费	644,248.04	586,860.60

税费	1,007,186.19	985,911.93
差旅费	168,948.46	285,391.06
保险费	472,677.92	70,259.75
开办费	2,190,871.06	
其他	867,958.79	644,783.11
合计	27,167,061.32	16,047,015.61

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,302,559.18	677,374.14
减：利息收入	-3,294,561.76	-8,535,228.34
汇兑损益	-447,457.07	895,774.84
金融机构手续费	606,526.91	459,944.27
合计	-1,832,932.74	-6,502,135.09

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-92,813.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	345,439.73	2,471,359.33
合计	252,626.73	2,471,359.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

38、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	13,200.80	134,777.55
合计	13,200.80	134,777.55

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		107,422.04	
其中：固定资产处置利得		107,422.04	
政府补助	199,500.00		199,500.00
合计	199,500.00	107,422.04	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	199,500.00		
合计	199,500.00		--

营业外收入说明

2013年1-6月主要专项政府补助说明：

1、根据嘉善县财政局文件，善政发[2011]1号《嘉善县人民政府关于加快推进产业升级实现经济转型的若干意见(试行)》，公司于2013年1月收到嘉善县经济和信息化局拨款100,000.00元，计入营业外收入。

2、根据嘉善县财政局文件，善财企[2012]150号《关于拨付2011年度财政扶持(贴息)资金的通知》，公司于2013年2月收到嘉善县商务局拨款97,500.00元，计入营业外收入。

3、根据嘉善县科学技术局文件，善科[2012]43号《关于下达2012年度嘉善县专利专项资金项目补助经费的通知》，公司于2013年4月收到嘉善县科学技术局拨款2,000.00元，计入营业外收入。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	153.85	-107,422.04	
其中：固定资产处置损失	153.85		153.85
水利基金	237,692.08	216,244.93	
其他	66.50	1,822.48	66.50
合计	237,912.43	218,067.41	

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,688,810.60	8,582,518.04
递延所得税调整	55,751.38	246,379.52
合计	6,744,561.98	8,828,897.56

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	37,083,961.12	48,723,249.49
本公司发行在外普通股的加权平均数	170,672,000.00	170,672,000.00
基本每股收益（元/股）	0.22	0.29

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
年初已发行普通股股数	170,672,000.00	170,672,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	170,672,000.00	170,672,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	37,083,961.12	48,723,249.49
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	170,672,000.00	170,672,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.29

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	170,672,000.00	170,672,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	170,672,000.00	170,672,000.00

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

4. 外币财务报表折算差额	-291,206.22	
小计	-291,206.22	
合计	-291,206.22	

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	4,655,011.08
财政补政资金	199,500.00
租金收入	365,295.80
往来代垫款	27,860.11
其他	95,844.00
合计	5,343,510.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	3,344,747.28
运输费	2,701,708.14
出口包干费	1,939,522.63
出口运费	1,683,082.49
研发支出及检验费	3,715,194.87
差旅费	377,311.44
其他	6,134,742.32
合计	19,896,309.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
返还工程履约保证金	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回质押的定期存单	1,040,000.00
合计	1,040,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,114,240.70	48,723,249.49
加：资产减值准备	13,200.80	134,777.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,120,939.41	9,898,476.59
无形资产摊销	403,415.72	403,064.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	153.85	-107,422.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,301,093.11	908,901.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-252,626.73	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,751.38	246,379.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,483,314.59	72,356.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,121,016.11	10,807,609.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,910,323.78	-14,275,265.03
经营活动产生的现金流量净额	53,304,193.54	56,812,127.93

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	417,744,925.35	593,732,372.10
减: 现金的期初余额	488,178,368.87	659,670,804.80
现金及现金等价物净增加额	-70,433,443.52	-65,938,432.70

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	417,744,925.35	488,178,368.87
其中: 库存现金	74,299.48	6,633.18
可随时用于支付的银行存款	417,670,625.87	593,725,738.92
三、期末现金及现金等价物余额	417,744,925.35	488,178,368.87

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
陈大魁	实际控制人						54.8%	54.8%	陈大魁	

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江众大复	控股子公司	有限责任公	嘉善	陈大魁	制造业	10,000,000	62.5%	62.5%	05133335-8

合材料有限 公司		司							
众成包装 (美国)公 司	控股子公司	有限责任公 司	美国特拉华 州	John Campbell	制造业	100.00 美 元	100%	100%	46-1032166

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
浙江众大 包装设备 有限公司	有限责任 公司	嘉善	陈大魁	制造业	75,000,000	71.43%	50%	合营企业	05281000-5
二、联营企业									
嘉善众成 小额贷款 有限公司	有限责任 公司	嘉善	陈大魁	金融业	200,000,00 0	30%	30%	联营企业	05957500-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
浙江众大包装设备 有限公司	产品销售	协商确定	91,111.12	0.04%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本报告期确认的 托管费/出包费

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕
--	--	--	--	--	----

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

项目名称	2013年1-6月	2012年1-6月
关键管理人员薪酬	1,312,898.85	1,305,148.60

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

九、或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

本公司无需要披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的或有事项。

其他或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司于2013年3月19日与中国银行股份有限公司嘉善支行签订了编号为2013年BX字13013的保证金质押总协议：

A、以出口发票金额USD6,862,613.68元的应收账款为本公司USD6,176,180.00美元（期限为2013.3.19~2013.9.16）的银行借款提供质押担保。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、其他

截至2013年6月30日，公司原值为4,122,980.00元、净值为4,122,980.00元的房屋及建筑物产权证尚在办理过程中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	45,082,949.31	100%	55,441.22	0.12%	57,534,819.75	100%	98,402.01	0.17%

组合小计	45,082,949.31	100%	55,441.22	0.12%	57,534,819.75	100%	98,402.01	0.17%
合计	45,082,949.31	--	55,441.22	--	57,534,819.75	--	98,402.01	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
3个月以内 (含3个月)	44,087,638.13	97.8%		55,665,763.15	96.75%	
3个月-1年 (含1年)	938,875.49	2.08%	46,943.77	1,819,891.24	3.16%	90,994.56
1至2年	56,344.00	0.12%	8,451.60	49,072.08	0.09%	7,360.81
2至3年	91.69		45.85	93.28		46.64
合计	45,082,949.31	--	55,441.22	57,534,819.75	--	98,402.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 外币账款余额情况

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	外币金额	折算汇率	折算人民币	外币金额	折算汇率	折算人民币
美元	2,608,218.22	6.1787	16,115,397.90	1,818,618.60	6.2855	11,430,927.21

欧元	1,206,270.13	8.0536	9,714,817.12	1,767,690.46	8.3176	14,702,942.17
合计			25,830,215.02			26,133,869.38

(3) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

本期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(6) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(7) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	7,526,821.67	3 个月以内	16.7%
第二名	非关联方	4,509,635.41	3 个月以内	10%

第三名	非关联方	4,006,097.00	3 个月以内:3,514,758.30 元, 3 个月-1 年:491,338.70 元	8.89%
第四名	非关联方	3,974,856.29	3 个月以内	8.82%
第五名	非关联方	1,677,114.28	3 个月以内	3.71%
合计	--	21,694,524.65	--	48.12%

(8) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,220,156.20	100%	318,730.53	14.36%	3,010,279.36	100%	262,568.94	8.72%
组合小计	2,220,156.20	100%	318,730.53	14.36%	3,010,279.36	100%	262,568.94	8.72%
合计	2,220,156.20	--	318,730.53	--	3,010,279.36	--	262,568.94	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月以内 (含 3 个月)	263,784.00	11.88%		1,206,938.94	40.09%	
3 个月-1 年 (含 1 年)	240,753.00	10.85%	12,037.65	87,721.22	2.91%	4,386.06
1 至 2 年	1,574,619.20	70.92%	236,192.88	1,713,219.20	56.92%	256,982.88
2 至 3 年	141,000.00	6.35%	70,500.00	2,400.00	0.08%	1,200.00
合计	2,220,156.20	--	318,730.53	3,010,279.36	--	262,568.94

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计 提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,369,234.10	1-2 年	61.67%
第二名	非关联方	363,737.00	3 个月以内 263,784.00 元, 3 个月-1 年 99,953.00 元	16.38%
第三名	非关联方	226,600.00	3 个月-1 年 88,000.00 元, 2 年以上 138,600.00 元	10.21%
第四名	非关联方	205,385.10	1-2 年 205,385.10 元	9.25%
第五名	非关联方	46,800.00	3 个月-1 年 46,800.00 元	2.11%
合计	--	2,211,756.20	--	99.62%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江众大包装设备有限公司	权益法	15,000,000.00	14,951,469.91	22,094,671.23	37,046,141.14	71.43%	50%	注			
嘉善众成小额贷款有限公司	权益法	60,000,000.00	59,943,442.17	-44,101,220.48	15,842,221.69	30%	30%				
浙江众大复合材料有限公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00	62.5%	62.5%				
众成包装(美国)公司	成本法	18,770,100.00	18,770,100.00		18,770,100.00	100%	100%				
合计	--	100,020,100.00	99,915,012.08	-22,006,549.25	77,908,462.83	--	--	--			

注：浙江众大包装设备有限公司注册资本 7500 万元，按章程规定由股东分期于浙江众大包装设备有限公司成立之日起二年内缴足，本公司按规定已实际出资 3750 万元，其他股东已实际出资 1500 万元，本公司占实际出资的比例为 71.43%，根据章程规定，其他股东后续仍将出资 2250 万元，表决权及董事会席位仍按原规定执行，故本公司表决权仍为 50%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	233,333,861.71	214,509,674.76
其他业务收入	6,028,522.85	1,265,388.53
合计	239,362,384.56	215,775,063.29
营业成本	161,404,903.35	141,984,429.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	233,333,861.71	155,724,169.49	214,509,674.76	140,999,681.26
合计	233,333,861.71	155,724,169.49	214,509,674.76	140,999,681.26

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通型膜	144,418,350.95	101,948,385.34	142,372,213.99	98,187,365.74
交联膜	73,920,124.58	43,590,972.60	57,476,648.24	33,159,071.50
高性能膜	6,180,850.06	3,845,149.79	8,362,495.33	5,747,263.12
其他	8,814,536.12	6,339,661.76	6,298,317.20	3,905,980.90
合计	233,333,861.71	155,724,169.49	214,509,674.76	140,999,681.26

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	85,559,102.64	54,804,257.31	84,005,201.03	51,454,508.75
国外地区	147,774,759.07	100,919,912.18	130,504,473.73	89,545,172.51
合计	233,333,861.71	155,724,169.49	214,509,674.76	140,999,681.26

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,085,038.67	6.04%
第二名	11,270,052.69	4.83%
第三名	7,658,652.99	3.28%

第四名	6,844,645.00	2.93%
第五名	6,782,516.56	2.91%
合计	46,640,905.91	19.99%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-106,549.25	
处置交易性金融资产取得的投资收益	247,017.81	2,471,359.33
合计	140,468.56	2,471,359.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

6、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	39,232,930.02	48,723,249.49
加：资产减值准备	13,200.80	134,777.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,086,525.57	9,898,476.59
无形资产摊销	403,415.72	403,064.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	153.85	-107,422.04
财务费用（收益以“-”号填列）	1,301,093.11	908,901.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,468.56	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,751.38	246,379.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,483,314.59	72,356.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,017,214.37	10,807,609.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,916,603.36	-14,275,265.03
经营活动产生的现金流量净额	55,403,105.03	56,812,127.93
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	396,162,005.02	593,732,372.10
减：现金的期初余额	461,508,903.84	659,670,804.80
现金及现金等价物净增加额	-65,346,898.82	-65,938,432.70

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-153.85	
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）	199,500.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	345,439.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-66.50	
减：所得税影响额	91,550.10	
少数股东权益影响额（税后）	27,681.17	
合计	425,488.11	--

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

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.52%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.21	0.21

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2013年1-6月	2012年底 /2012年1-6月	变动比率 (%)	变动原因
应收票据	10.00	14.60	-31.51	主要是年初应收票据银行承兑汇票已背书转让支付货款,本期末应收票据银行承兑汇票未到期所致。
预付账款	3,045.85	2,206.37	38.05	主要是本期购买募投项目工程物资预付款项增加所致。
应收利息	120.66	255.66	-52.83	主要是本期定期存单减少导致相应未结算的利息收入减少所致。
工程物资	1,468.79	2,112.86	-30.48	主要是本期募投项目建筑工程与机器设备领用增加所致。
短期借款	12,342.34	3,492.70	253.38	主要是本期流动资金贷款增加所致。
应付票据	233.60	557.79	-58.12	主要是本期末公司已开具的银行承兑票据已到期承兑支付所致。
预收款项	276.07	511.03	-45.98	主要是前期预收货款的产品在报告期内已发货所致。
应交税费	342.37	820.09	-58.25	主要是本期已缴纳去年计提的应交所得税所致。
应付利息	28.43	11.56	145.94	主要是本期短期借款较年初增加所致。
其他应付款	867.59	1,463.71	-40.73	主要是本期退回募投项目建设单位基建工程履约保证金所致。
管理费用	2,716.71	1,604.70	69.30	主要是本期人工工资、子公司开办费及其他费用增加所致。

报表项目	2013 年 1-6 月	2012 年底 /2012 年 1-6 月	变动比率 (%)	变动原因
				所致。
财务费用	-183.29	-650.21	-71.82	主要是本期存息收入的减少及利息支出的增加等所致。
投资收益	25.26	247.14	-89.78	主要是本期理财投资收益减少所致。
营业外收入	19.95	10.74	85.72	主要是本期收到国家补贴收入所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 三、其他相关文件。
- 以上文件的备置地点：公司证券部。