



浙江众成包装材料股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

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。

公司负责人陈健、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)祖兴珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告	1
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.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告	41
第十节 备查文件目录.....	148

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
众磊绿色农业	指	嘉善众磊绿色农业有限公司
众梦达电子	指	浙江众梦达电子科技有限公司
众立合成材料	指	浙江众立合成材料科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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	陈健		

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	浙江省嘉善县经济开发区泰山路 1 号	浙江省嘉善县经济开发区泰山路 1 号
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	嘉善县惠民街道泰山路 1 号
--------	----------------

公司注册地址的邮政编码	314100
公司办公地址	嘉善县惠民街道泰山路 1 号
公司办公地址的邮政编码	314100
公司网址	www.zjzhongda.com
公司电子信箱	sec@zjzhongda.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 02 月 02 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2016-016 公告。

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 2015 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 06 月 16 日	浙江省工商行政管理局	330421000011791	330421732023371	73202337-1
报告期末注册	2016 年 01 月 18 日	浙江省工商行政管理局	统一社会信用代码		
			91330000732023371N		
临时公告披露的指定网站查询日期 (如有)	2016 年 02 月 02 日				

临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）的 2016-016 公告。
-------------------------	---

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）	253,058,019.13	228,762,754.59	10.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,657,386.67	23,425,689.70	107.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,278,654.20	10,148,836.52	326.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,613,907.80	16,960,448.32	310.45%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.03	100.00%
加权平均净资产收益率	3.51%	1.72%	1.79%
	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）	1,897,210,008.77	1,830,137,330.49	3.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,393,899,812.26	1,380,547,253.38	0.97%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-367,316.77	
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）	1,326,763.43	
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	5,840,253.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,104.67	
减：所得税影响额	949,215.26	
少数股东权益影响额（税后）	10,647.92	
合计	5,378,732.47	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司坚持“高端化、差异化”的市场竞争策略，在普通膜产品日益竞争激烈的形势下，积极促进产品结构的优化调整，交联膜等高附加值产品的占比稳步提高，其中交联膜的占公司销售量的比例提升到41.44%，占公司营业收入的比例提升到44.81%，首次超过普通膜在公司营业收入中比例；加强售后应用服务水平建设，提升为客户提供优质的整体包装解决方案的能力；加大对国外重点市场的开拓，美国子公司已实现盈亏平衡。

报告期内，公司积极贯彻“科学创新”的研发理念和“赢在领先”的发展理念，紧跟国内外新材料、新工艺发展前沿，加大研发投入，积极布局 and 开展对新材料、新产品、新设备、新工艺的研发工作，对相关研发成果坚持“成熟一个、立项一个、投入一个”，不断完善公司产品结构，坚持自主研发创新与合作开发相结合。

报告期内，公司投资建设的“高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目”进展顺利，截至目前，并取得了与高性能功能性聚丙烯薄膜相关的发明专利十余项。公司控股子公司浙江众立投资建设的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”已于报告期内开工建设，目前房屋建筑物土建工程已完成75%左右，设备安装工程已经进场完成10%左右，预计2017年一季度实现小批量试制、2017年下半年实现规模化生产。

报告期内，公司非公开发行股票事项顺利推进，完成了申报材料的报送工作，并收到了中国证监会行政许可申请受理通知书。截至目前，已收到中国证监会对该申报材料的行政许可项目审查反馈意见通知书，并按照规定完成了对该反馈意见的回复。

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，公司实现主营业务收入为25,305.80万元，比上年同期增长了10.62%。其中POF普通型膜的主营业务收入为9,471.90万元，在公司主营收入中占比为38.63%，POF交联膜

的主营业务收入为10,987.74万元，在公司主营收入中占比为44.81%，交联膜占比进一步稳步提升。报告期内，主营业务营业成本为15,309.87万元，比上年同期下降了5.75%。

本报告期内，公司销售费用为744.90万元，比上年同期下降了4.73%；管理费用为4,164.16万元，比上年同期增长了7.07%，增加了274.92万元，主要是因为固定资产折旧费用同比有所增加以及随着公司控股子公司浙江众立逐步进入运营期带来的人员工资及社保、福利费用增加等所致；财务费用为47.60万元，比上年同期下降了91.81%，减少了533.49万元，主要系本期汇兑损益所取得的收益同比增加所致。

本报告期内经营活动产生的现金流量净额为6,961.39万元，比上年同期增长了310.45%，主要是因为本期营业收入增长以及采购原材料同比减少共同影响所致。投资活动产生的现金流量净额为-16,287.23万元，比上年同期下降了180.33%，主要是因为与去年同期相比公司购买的银行理财产品净额增加，以及随着公司控股子公司浙江众立所投资建设的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”逐步投入建设，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比大幅增加所致。筹资活动产生的现金流量净额为12,514.58万元，比上年同期下降了37.58%，主要系公司与去年同期相比借款净额减少所致。

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	253,058,019.13	228,762,754.59	10.62%	
营业成本	153,098,654.88	162,444,769.72	-5.75%	
销售费用	7,448,963.06	7,818,970.07	-4.73%	
管理费用	41,641,560.88	38,892,353.52	7.07%	
财务费用	476,038.39	5,810,916.05	-91.81%	主要系本期汇兑损益所取得的收益同比增加所致
所得税费用	9,420,093.90	4,339,184.38	117.09%	主要系本期利润增长所带来的应纳所得税费用增长所致
经营活动产生的现金流量净额	69,613,907.80	16,960,448.32	310.45%	因为本期营业收入增长以及采购原材料同比减少共同影响所致

投资活动产生的现金流量净额	-162,872,282.04	202,745,065.70	-180.33%	因为与去年同期相比公司购买的银行理财产品净额增加,以及随着公司控股子公司浙江众立所投资建设的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”逐步投入建设,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	125,145,801.31	200,476,098.72	-37.58%	主要系公司与去年同期相比借款净额减少所致
现金及现金等价物净增加额	32,883,765.05	418,427,056.10	-92.14%	

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。

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	245,215,421.81	145,106,986.45	40.82%	10.56%	-6.74%	10.97%
分产品						
普通型膜	94,719,005.96	63,816,279.12	32.63%	-18.20%	-29.09%	10.35%

交联膜	109,877,361.07	58,635,031.03	46.64%	34.39%	16.60%	8.14%
高性能膜	3,558,455.35	2,285,048.20	35.79%	-26.13%	-42.13%	17.77%
其他	37,060,599.43	20,370,628.09	45.03%	90.84%	79.20%	3.57%
分地区						
国内地区	96,339,406.16	54,586,569.23	43.34%	8.25%	-6.03%	8.61%
国外地区	148,876,015.65	90,520,417.22	39.20%	12.11%	-7.17%	12.63%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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 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	30.00%	60,000.00 0	30.00%	61,877.05 9.14	-18,496.57	长期股权投资	
合计		60,000.00 0.00	60,000.00 0	---	60,000.00 0	---	61,877.05 9.14	-18,496.57	---	---

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
嘉善工行（超募资金）	无	否	保本浮动收益型	18,800	2015 年 12 月 25 日	2016 年 01 月 28 日	合同约定	18,800		55.88	55.88
嘉善工行	无	否	非保本浮动收益型	10,000	2015 年 12 月 25 日	2016 年 06 月 20 日	合同约定	10,000		199	199
嘉善工行（超募资金）	无	否	保本浮动收益型	18,800	2016 年 02 月 05 日	2016 年 02 月 19 日	合同约定	18,800		15.14	15.14
嘉善工行（超募资金）	无	否	保本浮动收益型	18,800	2016 年 02 月 23 日	2016 年 08 月 22 日	合同约定			285.91	

金)					日	日					
嘉善工行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型	1,500	2016 年 06 月 15 日	2016 年 12 月 14 日	合同约定			22.81	
嘉善工行	无	否	非保本浮 动收益型	10,000	2016 年 06 月 22 日	2016 年 12 月 20 日	合同约定			190.92	
嘉善工行	无	否	非保本浮 动收益型	11,500 【注 2】	2015 年 12 月 24 日	2016 年 06 月 30 日	合同约定	10,800		16.37	16.37
中信银行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型、 封闭性	1,000	2015 年 01 月 13 日	2016 年 01 月 04 日	合同约定	1,000		46.82	46.82
中信银行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型	1,200	2015 年 08 月 07 日	2016 年 03 月 14 日	合同约定	1,200		29.46	29.46
中信银行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型	1,000	2016 年 01 月 08 日	2016 年 04 月 08 日	合同约定	1,000		8.23	8.23
中信银行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型	1,200	2016 年 03 月 25 日	2016 年 09 月 28 日	合同约定			17.83	
中信银行 (超募资 金)	无	否	保本浮动 收益型	1,000	2016 年 04 月 15 日	2016 年 10 月 26 日	合同约定			15.41	
中信银行	无	否	保本浮动 收益型	10,000	2016 年 06 月 17	2016 年 12 月 15	合同约定			158.68	

					日	日					
嘉兴银行	无	否	非保本浮动收益型	4,700	2015 年 12 月 28 日	2016 年 06 月 22 日	合同约定	4,700		111.68	111.68
嘉兴银行	无	否	非保本浮动收益型	4,800	2016 年 06 月 28 日	2016 年 12 月 21 日	合同约定			97.21	
交行（众大复合）	无	否	非保本浮动收益型	500	2015 年 10 月 29 日	2016 年 01 月 14 日	合同约定	500		1.31	1.31
交行（众大复合）	无	否	非保本浮动收益型	500	2016 年 01 月 14 日	2016 年 03 月 14 日	合同约定	500		2.91	2.91
交行（众大复合）	无	否	非保本浮动收益型	60	2015 年 01 月 29 日	2016 年 05 月 16 日	合同约定	60		0.62	0.62
交行（众大复合）	无	否	非保本浮动收益型	500	2016 年 03 月 15 日	9999 年 12 月 31 日	合同约定	15		4	4
中信银行（众梦达）	无	否	保本浮动收益型、封闭型	100	2014 年 07 月 02 日	2016 年 02 月 22 日	合同约定	100		4.03	4.03
平湖工行（众立合成）	无	否	非保本浮动收益型	29,850 【注 3】	2015 年 12 月 31 日	2016 年 06 月 30 日	合同约定	28,500		22.14	22.14
合计				145,810	--	--	--	95,975		1,306.36	517.59
委托理财资金来源				自有资金及闲置超募资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 01 月 03 日
	2014 年 04 月 18 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 01 月 20 日
	2014 年 05 月 12 日

注 1：上述受托人名称中，“嘉善工行”为中国工商银行嘉善县支行；“中信银行”为中信银行嘉兴南湖支行；“交行”为交通银行嘉善支行；“嘉兴银行”为嘉兴银行嘉善支行；平湖工行为中国工商银行平湖市支行独山支行。

注 2：该理财产品为账户型理财产品，公司于 2015 年 12 月 24 日至 2016 年 6 月 30 日期间共计购买 9 次，合计金额 11,500 万元；2016 年 1 月 4 日至 2016 年 6 月 30 日期间共计赎回 10 次，合计金额 10,800 万元。

注 3：该理财产品为账户型理财产品，公司于 2015 年 12 月 28 日至 2016 年 6 月 30 日期间共计购买 23 次，合计金额 29,850 万元；2016 年 1 月 5 日至 2016 年 6 月 30 日期间共计赎回 22 次，合计金额 28,500 万元。

（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。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	105,697.48
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	88,565.35
募集资金总体使用情况说明	
2016 年 1-6 月公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户支出 0.00 万元，其中前次募集资金直接投入承诺投资项目 0.00 万元。募集资金项目本年投入 0.00 万元，其中直接投入承诺投资项目 0.00 万元。截止 2016 年 6 月 30 止，本公司募集资金实际使用情况为：置换募集资金到位前公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入的 2,482.25 万元，直接投入承诺投资项目 86,083.10 万元。截止 2016 年 6 月 30 止，本公司募集资金专用账户余额为 22,918.06 万元，募集资金余额应为 17,132.13 万元，差异 5,785.93 万元，原因系收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额，其中 2010 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 17.16 万元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,458.63 万元，2012 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,589.77 万元，2013 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 808.67 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 871.11 万元，2015 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 874.60 万元，2016 年 1-6 月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 165.99 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目	否	21,133.5	23,383.5		23,406.48	100.10%	2013 年 06 月 01 日	1,544.81	否	否
2. 年产 2,000 吨印刷膜生产线建设项目	否	4,112.5	4,112.5		4,798.96	116.69%	2013 年 12 月 01 日	1,032.17	是	否

3. 众成包装研发制造中心建设项目	否	4,180	4,180		4,183.5	100.08%	2013年09月01日			否
4. 配股融资补充流动资金	否	30,039.62	30,039.62		30,039.62	100.00%				否
承诺投资项目小计	--	59,465.62	61,715.62		62,428.56	--	--	2,576.98	--	--
超募资金投向										
1. 新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目		23,789	26,319		25,904.99	98.43%	2013年12月01日	1,562.3	否	否
2. 年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目		21,123	21,123		231.8	1.10%	2017年06月01日			否
超募资金投向小计	--	44,912	47,442		26,136.79	--	--	1,562.3	--	--
合计	--	104,377.62	109,157.62	0	88,565.35	--	--	4,139.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线一期项目和新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目未实现预期效益主要项目因采用自制设备，设备调试磨合期相对较长，且 POF 普通膜竞争激烈，POF 交联膜市场推广比预期进度慢，公司的生产未能实现规模效益，且费用发生较预期增加。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本公司 2016 年 1-6 月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、2011 年 3 月 30 日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《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”，2013 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议及公司 2012 年年度股东大会决议审议通过									

	过《关于变更部分募集资金用途的议案》，由超额募集资金投入增加“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。截止 2015 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金投资新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目金额为 25,904.99 万元。 2、 2012 年 6 月 29 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《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》，公司拟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”。2012 年 8 月，公司使用超募资金向浙江众大包装设备有限公司支付首次出资款 1,500.00 万元； 3、 2013 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议及公司 2012 年度股东大会决议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，（1）公司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”，已使用的募集资金 1,500.00 万元及相应的利息 17.26 万元，由公司用自有资金补足并继续投资，相应公司于 2013 年 4 月、5 月分别从自有资金账户转入中国工商银行股份有限公司嘉善支行募集资金专户 1204070029300028420 内 1,500.00 万元、17.26 万元；（2）由超额募集资金投入增加“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；（3）由超额募集资金投入增加“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。 4、 2013 年 5 月 17 日公司第二届董事会第十三次会议及公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分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》，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）用于投资建设“年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”。截止 2016 年 6 月 30 日，公司实际使用超募资金投入“年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”项目金额为 231.80 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	本公司 2016 年 1-6 月不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，公司募投项目为“年产

	7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”计划延期两年完成，即将完成日期从 2015 年 6 月延期至 2017 年 6 月。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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	本公司 2016 年 1-6 月募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（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
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	-----	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

	型		或服务						
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	8,956,581 .97	8,892,942 .69	0.00	-885,710 .93	-885,710.93
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	85,376,40 1.90	76,350,45 6.43	6,793,679 .54	-2,913,6 91.56	-2,653,272. 85
Zhongcheng Packaging USA, Inc	子公司	塑料制品业	各类塑料 薄膜制品	100 美元	23,262,89 3.22	1,054,118 .89	12,698,18 5.87	-676,933 .64	-676,933.64
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	222,303,5 52.62	206,256,8 63.76	172,154.8 1	-61,655. 26	-61,655.26
嘉善众磊绿色农业有限公司	子公司	种养殖业	种养殖	100 万元	1,259,854 .80	379,854.8 0	141,768.5 0	-150,802 .22	-139,632.22
浙江众立合成材料科技股份有限公司	子公司	化学原料及化学制品业	聚酰胺弹性体	1000 万元	281,761,2 85.90	235,112,3 91.74	0.00	-6,376,9 45.05	-6,376,945. 05

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期 (如有)	披露索引(如有)
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	10,000	163.63	1,815.43		该项目为试制项目，不产生收益。	2015 年 05 月 20 日	详见《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的 2015-038 号公告

合计	10,000	163.63	1,815.43	--	--	--	--
----	--------	--------	----------	----	----	----	----

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60.00%	至	110.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,036.13	至	8,276.79
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,941.33		
业绩变动的原因说明	因原料价格下降等因素导致生产成本同比下降所带来的产品毛利率提升所致。		

七、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

八、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

九、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

公司于2016年3月实施了2015年年度利润分配实施方案：以公司总股本883,282,200股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金0.40元（含税）。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2016年04月13日	公司泰山路厂区办公楼四楼会议室	实地调研	机构	兵工财务	了解公司生产经营和未来发展情况
2016年06月03日	公司泰山路厂区办公楼四楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券、兴业全球基金、海富通基金	了解公司生产经营和未来发展情况
2016年06月14日	公司泰山路厂区办公楼四楼会议室	实地调研	机构	国泰君安证券、华富基金、海通证券	了解公司生产经营和未来发展情况

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、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
余一中于 2015 年 9 月底向北京知识产权法院以侵害发明专利权纠纷为由起诉余谈阵、公司及浙江众大包装设备有限公司、北京银海世纪科技有限公司，提起诉讼案件 2 起，请求确认余谈阵单独及与北京银海世纪共同侵犯余一中的共有专利权；请求判令余谈阵单独及与北京银海世纪共同赔偿余一中的经济损失分别为 1401.4 万元与 1055.6 万元；请求判令余谈阵单独及与北京银海世纪共同赔偿余一中为制止被告的侵权行为而支出的合理费用分别为 30 万元与 30 万元；请求判令公司及浙江众大包装设备就余谈阵单独及与北京	2,517	否	已收到法院民事裁定书	知识产权法院已驳回原告余一中的起诉，该诉讼案件暂未对公司产生重大影响。	不适用	2016 年 06 月 14 日	《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的 2016-030 号公告

银海世纪共同的侵权行为承担连带赔偿责任。							
----------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2015年7月，公司分别召开第三届董事会第六次会议和2015年第三次临时股东大会，审议通过了《浙江众成包装材料股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及相关议案，本激励计划的主要内容如下：1、以公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员共计431人为激励对象，授予激励对象共计881万份股票期权。2、本计划授予的股票期权的行权价格为38.71元。3、有效期为自股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过四年。4、本次股票期权激励计划的获授条件为：A、2015年的扣除非经常性损益后的净利润不低于3,300万元。B、公司未发生以下任一情形：（a）最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；（b）最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；（c）中国证监会认定的其他情形。C、激励对象未发生以下任一情形：（a）最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人员；（b）最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚；（c）具有《公司法》规定的不得担任公司董事及高级管理人员情形；（d）公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的。

经公司于2016年1月31日召开的第三届董事会第十三次会议决议及2016年2月26日召开的2015年年度股东大会审议通过，公司决定终止实施上述股票期权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额 （万元）	占同类 交易金 额的比 例	获批的 交易额 度（万 元）	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
浙江众 大包装 设备有	合营企 业	日常关 联交易	销售 产品	依据市场 价格，遵 循公开、	依据本 公司 POF 膜	105.24			否	依约定	与市价 相当		

限公司				公平、公 正的原 则。不存 在利益输 送的现象。	产品的 市场价 格而定							
浙江众 大包装 设备有 限公司	合营企 业	日常关 联交易	房租、 水电 费	依据市场 价格，遵 循公开、 公平、公 正的原 则。不存 在利益输 送的现象。	依据本 地市场 化租金 水平及 实际使 用水电 情况而 定	9.83			否	依约定	与市价 相当	
嘉善众 智软件 开发有 限公司	合营企 业之子 公司	日常关 联交易	房租、 水电 费	依据市场 价格，遵 循公开、 公平、公 正的原 则。不存 在利益输 送的现象。	依据本 地市场 化租金 水平及 实际使 用水电 情况而 定	0.6			否	依约定	与市价 相当	
合计				--	--	115.67	--	0	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告				不适用								

期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、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、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

☐ 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、担保情况☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

4、其他重大交易☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	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	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
	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	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					
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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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
陈大魁	实际控制人	因其及其一致行动人减持公司股份比例达 5%时未及时披露权益变动报告书事项涉嫌违反证券相关法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对其进行立案调查	被中国证监会立案调查或行政处罚	对陈大魁给予警告，并处以 30 万元罚款。	2016 年 02 月 02 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2016-015 公告。

十二、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

经公司于2015年12月21日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于解散清算控股子公司浙江众梦达电子科技有限公司的议案》，同意解散清算控股子公司浙江众梦达电子科技有限公司。众梦达电子已于2016年3月25日完成工商注销手续。

十三、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	474,719,600	53.74%				-208,134,700	-208,134,700	266,584,900	30.18%
3、其他内资持股	474,719,600	53.74%				-208,134,700	-208,134,700	266,584,900	30.18%
境内自然人持股	474,719,600	53.74%				-208,134,700	-208,134,700	266,584,900	30.18%
二、无限售条件股份	408,562,600	46.26%				208,134,700	208,134,700	616,697,300	69.82%
1、人民币普通股	408,562,600	46.26%				208,134,700	208,134,700	616,697,300	69.82%
三、股份总数	883,282,200	100.00%				0	0	883,282,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，于每年年初，中登公司对公司高管锁定股数按照高管持有股份总数的75%重新核定。

2、公司原董事长兼总经理陈大魁先生于2016年6月辞职满半年，根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，由中登公司对其持有的本公司的股份按照50%的比例予以解除锁定。

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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈大魁	408,079,400	204,039,700		204,039,700	辞职	2016-06-08
合计	408,079,400	204,039,700	0	204,039,700	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,002		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

陈大魁	境内自然人	46.20%	408,079,400		204,039,700	204,039,700	质押	70,300,000
陈健	境内自然人	6.09%	53,790,000		49,942,500	3,847,500		
陈晨	境内自然人	3.73%	32,921,674		0	32,921,674		
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	其他	2.47%	21,847,400		0	21,847,400		
中国农业银行股份有限公司—宝盈策略增长混合型证券投资基金	其他	1.64%	14,474,900		0	14,474,900		
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技30灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.48%	13,101,103		0	13,101,103		
华润深国投信托有限公司—润金76号集合资金信托计划	其他	1.15%	10,145,409		0	10,145,409		
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.76%	6,710,900		0	6,710,900		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.70%	6,158,687		0	6,158,687		
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.69%	6,113,726		0	6,113,726		
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）			无					
上述股东关联关系或一致行动的说明			本公司控股股东和实际控制人为陈大魁，股东陈健为控股股东陈大魁之子，股东陈晨为控股股东陈大魁之女。除此之外，公司未知其他上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他上述股东之间是否属于《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。					

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
陈大魁	204,039,700	人民币普通股	204,039,700
陈晨	32,921,674	人民币普通股	32,921,674
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	21,847,400	人民币普通股	21,847,400
中国农业银行股份有限公司—宝盈策略增长混合型证券投资基金	14,474,900	人民币普通股	14,474,900
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	13,101,103	人民币普通股	13,101,103
华润深国投信托有限公司—润金 76 号集合资金信托计划	10,145,409	人民币普通股	10,145,409
兵工财务有限责任公司	6,710,900	人民币普通股	6,710,900
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,158,687	人民币普通股	6,158,687
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	6,113,726	人民币普通股	6,113,726
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	5,992,637	人民币普通股	5,992,637
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	本公司控股股东和实际控制人为陈大魁，股东陈健为控股股东陈大魁之子，股东陈晨为控股股东陈大魁之女，股东何雪平为控股股东陈大魁之妻。除此之外，公司未知其他上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他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。		
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）	上述公司股东中，无股东存在通过信用交易担保证券账户持有公司股票情况。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量 (股)
陈 健	董事长、总经理	现任	66,590,000		-12,800,000	53,790,000			
吴 军	董事、董秘、 财务负责人	现任	4,799,100		0	4,799,100			
黄旭生	董事、总工程师	现任	2,844,300		0	2,844,300			
赵忠策	董事	现任	2,363,400		-590,850	1,772,550			
龚伯勇	独立董事	现任	0		0	0			
陈银燕	独立董事	现任	0		0	0			
俞毅	独立董事	现任	0		0	0			
杭阿根	监事	现任	0		0	0			
丁晓闻	监事	现任	0		0	0			
詹越强	监事	现任	0		0	0			
马黎声	副总经理	现任	3,952,400		-936,000	3,016,400			
潘德祥	副总经理	现任	2,844,400		0	2,844,400			
合计	—	—	83,393,600	0	-14,326,850	69,066,750	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龚伯勇	独立董事	解聘	2016 年 01 月 31 日	龚伯勇先生因个人原因，申请辞去公司第三届董事会独立董事职务及董事会专业委员会委员相关职务，龚伯勇先生辞去独立董事及相关专业委员会委员职务后将不再担任公司其他职务。由于独立董事龚伯勇先生的辞职，公司独立董事为 2 人，导致公司独立董事人数低于董事总人数的三分之一的比例，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》的有关规定，因此龚伯勇先生的辞职应当在新任独立董事经公司股东大会选举产生填补其空缺后生效，在此之前龚伯勇先生将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行独立董事职责。

第九节 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	129,565,095.07	181,816,417.93
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	568,722.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	56,055,781.86	51,829,474.15
预付款项	4,583,964.96	619,243.06
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	97,509.40	1,406,854.64
应收股利		
其他应收款	11,327,756.23	7,404,584.80
买入返售金融资产		
存货	98,892,034.83	127,211,116.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	502,818,434.34	489,603,544.79
流动资产合计	803,909,298.69	859,891,235.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	99,904,815.17	101,275,304.25
投资性房地产	1,539,790.39	1,679,149.66
固定资产	669,353,285.25	693,202,249.22
在建工程	110,198,307.16	28,637,038.10
工程物资	7,402,416.28	5,120,653.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	105,821,972.06	100,190,596.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,061,791.79	1,128,270.53
递延所得税资产	3,044,173.68	3,200,039.31
其他非流动资产	94,974,158.30	35,812,793.27
非流动资产合计	1,093,300,710.08	970,246,094.83
资产总计	1,897,210,008.77	1,830,137,330.49
流动负债：		
短期借款	260,160,944.00	272,650,829.62
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,017,429.03
衍生金融负债		
应付票据		2,720,000.00
应付账款	54,739,717.72	73,504,651.11
预收款项	3,254,857.04	3,607,831.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,214,744.47	6,500,521.45
应交税费	9,167,450.68	12,598,453.36
应付利息	419,958.21	278,881.47
应付股利		

其他应付款	62,844,082.29	56,247,610.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	395,801,754.41	429,126,207.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,831,208.33	17,616,708.33
递延所得税负债	85,308.30	
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,916,516.63	17,616,708.33
负债合计	412,718,271.04	446,742,916.24
所有者权益：		

股本	883,282,200.00	883,282,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,194,906.23	276,194,906.23
减：库存股		
其他综合收益	-106,868.60	-133,328.81
专项储备		
盈余公积	56,407,167.17	56,407,167.17
一般风险准备		
未分配利润	178,122,407.46	164,796,308.79
归属于母公司所有者权益合计	1,393,899,812.26	1,380,547,253.38
少数股东权益	90,591,925.47	2,847,160.87
所有者权益合计	1,484,491,737.73	1,383,394,414.25
负债和所有者权益总计	1,897,210,008.77	1,830,137,330.49

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：祖兴珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,131,646.43	168,718,889.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	568,722.00	

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,442,731.49	61,407,218.38
预付款项	3,850,172.74	496,994.46
应收利息	69,922.29	1,400,155.59
应收股利		
其他应收款	2,026,370.13	1,476,073.74
存货	94,908,331.20	123,393,608.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	480,000,000.00	442,000,000.00
流动资产合计	762,997,896.28	798,892,940.14
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	278,924,915.17	283,457,404.25
投资性房地产	1,539,790.39	1,679,149.66
固定资产	664,275,048.96	689,319,222.52
在建工程	29,080,808.88	25,488,291.89
工程物资	3,661,292.25	5,120,653.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	31,562,715.01	31,962,555.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,821,988.25	2,897,179.99
其他非流动资产	9,879,097.95	6,921,484.27
非流动资产合计	1,021,745,656.86	1,046,845,942.15
资产总计	1,784,743,553.14	1,845,738,882.29
流动负债：		
短期借款	220,160,944.00	272,650,829.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,017,429.03
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	53,897,209.93	72,921,055.47
预收款项	3,753,333.23	3,768,815.99
应付职工薪酬	4,699,311.20	5,682,635.37
应交税费	8,634,005.25	12,304,581.45
应付利息	371,624.88	278,881.47
应付股利		
其他应付款	56,957,502.29	55,432,642.70
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	348,473,930.78	424,056,871.10

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,831,208.33	17,616,708.33
递延所得税负债	85,308.30	
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,916,516.63	17,616,708.33
负债合计	365,390,447.41	441,673,579.43
所有者权益：		
股本	883,282,200.00	883,282,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,194,906.23	276,194,906.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	56,407,167.17	56,407,167.17

未分配利润	203,468,832.33	188,181,029.46
所有者权益合计	1,419,353,105.73	1,404,065,302.86
负债和所有者权益总计	1,784,743,553.14	1,845,738,882.29

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	253,058,019.13	228,762,754.59
其中：营业收入	253,058,019.13	228,762,754.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,312,103.41	216,390,428.13
其中：营业成本	153,098,654.88	162,444,769.72
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	1,462,218.72	1,505,490.97
销售费用	7,448,963.06	7,818,970.07
管理费用	41,641,560.88	38,892,353.52
财务费用	476,038.39	5,810,916.05

资产减值损失	-815,332.52	-82,072.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,586,151.03	2,888,193.98
投资收益（损失以“-”号填列）	2,908,969.63	11,017,776.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,345,133.00	-560,218.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,241,036.38	26,278,297.02
加：营业外收入	1,326,763.99	1,212,207.02
其中：非流动资产处置利得		5,942.46
减：营业外支出	1,038,102.55	235,057.23
其中：非流动资产处置损失	367,316.77	5,839.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,529,697.82	27,255,446.81
减：所得税费用	9,420,093.90	4,339,184.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,109,603.92	22,916,262.43
归属于母公司所有者的净利润	48,657,386.67	23,425,689.70
少数股东损益	-3,547,782.75	-509,427.27
六、其他综合收益的税后净额	26,460.21	1,160.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,460.21	1,160.71
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26,460.21	1,160.71
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	26,460.21	1,160.71
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,136,064.13	22,917,423.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,683,846.88	23,426,850.41
归属于少数股东的综合收益总额	-3,547,782.75	-509,427.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.06	0.03

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：陈健

主管会计工作负责人：吴军

会计机构负责人：祖兴珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	249,145,895.60	229,196,427.56
减：营业成本	150,439,006.11	163,720,879.46
营业税金及附加	1,462,107.59	1,505,490.97
销售费用	7,099,895.82	7,453,848.72
管理费用	31,177,408.17	34,078,610.07
财务费用	191,863.04	5,792,254.50
资产减值损失	1,301,650.74	59,295.86

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,586,151.03	2,888,193.98
投资收益（损失以“－”号填列）	315,976.65	10,878,633.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,370,489.08	-566,585.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,376,091.81	30,352,875.74
加：营业外收入	1,315,593.43	1,368,508.49
其中：非流动资产处置利得		162,243.93
减：营业外支出	733,174.36	235,035.86
其中：非流动资产处置损失	235,501.61	5,839.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,958,510.88	31,486,348.37
减：所得税费用	9,339,420.01	4,449,459.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,619,090.87	27,036,889.26
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	50,619,090.87	27,036,889.26

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.03
（二）稀释每股收益	0.06	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	263,577,666.92	250,208,168.92
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,143,145.61	2,743,275.39
经营活动现金流入小计	267,720,812.53	252,951,444.31
购买商品、接受劳务支付的现金	127,494,066.36	178,651,675.39
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	28,114,576.83	25,630,684.49
支付的各项税费	22,988,764.03	12,413,103.48
支付其他与经营活动有关的现金	19,509,497.51	19,295,532.63
经营活动现金流出小计	198,106,904.73	235,990,995.99
经营活动产生的现金流量净额	69,613,907.80	16,960,448.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	964,925,939.38	743,194,915.48
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	486,265.50	182,411.95
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	6,800,000.00	
投资活动现金流入小计	972,212,204.88	748,377,327.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,486,348.92	37,032,261.73
投资支付的现金	969,500,000.00	508,600,000.00
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	4,098,138.00	
投资活动现金流出小计	1,135,084,486.92	545,632,261.73
投资活动产生的现金流量净额	-162,872,282.04	202,745,065.70
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	92,200,000.00	5,100,000.00
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	456,835,061.88	850,129,147.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	85,485,087.91	58,835,030.00
筹资活动现金流入小计	634,520,149.79	914,064,177.31
偿还债务支付的现金	470,133,568.30	583,311,651.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,983,327.53	47,890,156.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,257,452.65	82,386,270.01
筹资活动现金流出小计	509,374,348.48	713,588,078.59
筹资活动产生的现金流量净额	125,145,801.31	200,476,098.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	996,337.98	-1,754,556.64
五、现金及现金等价物净增加额	32,883,765.05	418,427,056.10
加：期初现金及现金等价物余额	92,431,330.02	88,192,118.17
六、期末现金及现金等价物余额	125,315,095.07	506,619,174.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	250,252,964.08	250,238,339.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,926,499.77	2,957,620.55
经营活动现金流入小计	254,179,463.85	253,195,959.68

购买商品、接受劳务支付的现金	126,416,871.61	180,262,595.68
支付给职工以及为职工支付的现金	22,571,243.68	23,067,917.76
支付的各项税费	22,715,494.45	12,373,447.05
支付其他与经营活动有关的现金	14,734,589.10	17,197,037.38
经营活动现金流出小计	186,438,198.84	232,900,997.87
经营活动产生的现金流量净额	67,741,265.01	20,294,961.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	668,770,302.48	716,062,138.78
取得投资收益收到的现金		5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	229,815.50	182,411.95
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	670,800,117.98	721,244,550.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,039,045.69	36,675,312.40
投资支付的现金	701,000,000.00	482,100,000.00
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	308,000.00	
投资活动现金流出小计	710,347,045.69	518,775,312.40
投资活动产生的现金流量净额	-39,546,927.71	202,469,238.33
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	409,835,061.88	850,129,147.31
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	82,765,087.91	58,835,030.00

筹资活动现金流入小计	492,600,149.79	908,964,177.31
偿还债务支付的现金	463,133,568.30	583,311,651.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,520,656.70	47,890,156.81
支付其他与筹资活动有关的现金		82,386,270.01
筹资活动现金流出小计	500,654,225.00	713,588,078.59
筹资活动产生的现金流量净额	-8,054,075.21	195,376,098.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,037,583.05	-1,753,392.43
五、现金及现金等价物净增加额	21,177,845.14	416,386,906.43
加：期初现金及现金等价物余额	85,953,801.29	81,935,970.64
六、期末现金及现金等价物余额	107,131,646.43	498,322,877.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	883, 282, 200. 00				276, 194, 906. 23		-133, 328. 81		56, 407, 167. 17		164, 796, 308. 79	2, 847, 160. 87	1, 383, 394, 414. 25
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	883,282,200.00				276,194,906.23		-133,328.81		56,407,167.17		164,796,308.79	2,847,160.87	1,383,394,414.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,460.21				13,326,098.67	87,744,764.60	101,097,323.48
（一）综合收益总额							26,460.21				48,657,386.67	-3,547,782.75	45,136,064.13
（二）所有者投入和减少资本												91,292,547.35	91,292,547.35
1．股东投入的普通股												92,200,000.00	92,200,000.00
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												-907,452.65	-907,452.65
（三）利润分配											-35,331,288.		-35,331,288.

											00		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											-35,331,288.00		-35,331,288.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	883,282,200.00				276,194,906.23		-106,868.60		56,407,167.17		178,122,407.46	90,591,925.47	1,484,491,737.73

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	441,641,100.00				717,836,006.23		-301,712.41		48,815,646.50		148,778,278.28	6,322,784.14	1,363,092,102.74
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	441,641,100.00				717,836,006.23		-301,712.41		48,815,646.50		148,778,278.28	6,322,784.14	1,363,092,102.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	441,641,100.00				-441,641,100.00		168,383.60		7,591,520.67		16,018,030.51	-3,475,623.27	20,302,311.51
（一）综合收益总额							168,383.60				67,773,661.18	-3,475,623.27	64,466,421.51
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普													

通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,591, 520.67		-51,75 5,630. 67		-44,16 4,110. 00	
1. 提取盈余公积								7,591, 520.67		-7,591 ,520.6 7			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-44,16 4,110. 00		-44,16 4,110. 00	
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转	441,6 41,10 0.00				-441,6 41,100 .00								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	441,6 41,10 0.00				-441,6 41,100 .00								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	883,282,200.00				276,194,906.23		-133,328.81		56,407,167.17		164,796,308.79	2,847,160.87	1,383,394,414.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	883,282,200.00				276,194,906.23				56,407,167.17	188,181,029.46	1,404,065,302.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	883,282,200.00				276,194,906.23				56,407,167.17	188,181,029.46	1,404,065,302.86

三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）										15,287,802.87	15,287,802.87
（一）综合收益总 额										50,619,090.87	50,619,090.87
（二）所有者投入 和减少资本											
1．股东投入的普 通股											
2．其他权益工具 持有者投入资本											
3．股份支付计入 所有者权益的金 额											
4．其他											
（三）利润分配										-35,331,288.00	-35,331,288.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或 股东）的分配										-35,331,288.00	-35,331,288.00
3．其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1．资本公积转增 资本（或股本）											
2．盈余公积转增 资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	883,282,200.00				276,194,906.23				56,407,167.17	203,468,832.33	1,419,353,105.73

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	441,641,100.00				717,836,006.23				48,815,646.50	164,021,453.44	1,372,314,206.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	441,641,100.00				717,836,006.23				48,815,646.50	164,021,453.44	1,372,314,206.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	441,641,100.00				-441,641,100.00				7,591,520.67	24,159,576.02	31,751,096.69

(一) 综合收益总额										75,915,206.69	75,915,206.69
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									7,591,520.67	-51,755,630.67	-44,164,110.00
1. 提取盈余公积									7,591,520.67	-7,591,520.67	
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,164,110.00	-44,164,110.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	441,641,100.00				-441,641,100.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	441,641,100.00				-441,641,100.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	883,282,200.00				276,194,906.23				56,407,167.17	188,181,029.46	1,404,065,302.86

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。公司的企业法人营业执照注册号：330421000011791。2010年11月在深圳证券交易所上市。所属行业为塑料制造业类。

根据公司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。

根据公司2010年度股东大会决议，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。

根据公司2013年第二届董事会第十三次会议决议及2013年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1559号文核准，公司以总股本17,067.20万股为基数，按照每10股配3股的比例向全体股东配售，截至2014年1月20日止，公司实际配售人民币普通股（A股）5,014.855万股，每股面值1元，注册资本增至人民币22,082.055万元。

根据公司2013年度股东大会决议，公司以2014年4月19日股本22,082.055万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增22,082.055万股，并于2014年5月实施。转增后，注册资本增至人民币44,164.11万元。

根据公司2014年度股东大会决议，公司以2014年12月31日股本44,164.11万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增44,164.11万股，并于2015年4月实施。转增后，注册资本增至人民币88,328.22万元。

截至2015年12月31日止，本公司累计发行股本总数88,328.22万股，注册资本为88,328.22万元，注册地：浙江嘉善，总部地址：浙江嘉善。

本公司主要经营活动为：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），主要产品为POF普通型膜、POF交联膜和POF高性能膜。

本公司实际控制人为陈大魁。

截至2016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
浙江众大复合材料有限公司
嘉善众磊绿色农业有限公司
众成包装（美国）公司
浙江众立合成材料科技股份有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事多层共挤收缩薄膜的生产与销售。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若干项具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

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：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：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。

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的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2)、 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

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。

10、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

金融资产和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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名；
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内（含 3 个月）	0.00%	0.00%
3 个月—1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
-----------	---------------------------------------

12、存货

(1)、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、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

13、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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

15、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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(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。

16、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。

17、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的各部分分别完工，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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(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：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5-6年	预计受益期限
商标	6年	预计受益期限
土地使用权	50年	土地证登记使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

19、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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

20、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

项 目	预计使用寿命	依据
租入固定资产改良支出	5-10年	预计受益年限

21、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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1)、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

23、收入

(1)、销售商品收入确认和计量原则

(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)、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

(2)、 会计处理

与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；

(3)、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(1)、 类型

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。

(2)、 会计处理

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。

（3）、确认时点

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

25、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。

26、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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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	17、0（注 1）
营业税	按应税营业收入计征	5（注 2）
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5（注 3）
企业所得税	按应纳税所得额计征	25、15、20、0（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、0.07（注 7）

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；

子公司浙江众大复合材料有限公司、浙江众梦达电子科技有限公司、浙江众立合成材料科技股份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；

子公司众成包装（美国）公司无需缴纳增值税；

子公司嘉善众磊绿色农业有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条和《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条的规定，种植及销售农产品免征增值税。

注2：公司2016年1-4月租赁业务营业税按服务业5%缴纳，5月1日营改增后，按5%的税率缴纳增值税。

注3：公司、子公司浙江众大复合材料有限公司、浙江众立合成材料科技股份有限公司城市维护建设税按应缴流转税税额的5%缴纳，子公司浙江众梦达电子科技有限公司城市维护建设税按应缴流转税税额的7%缴纳。

注4：公司、子公司浙江众大复合材料有限公司、浙江众梦达电子科技有限公司、浙江众立合成材料科技股份有限公司教育费附加按应缴流转税税额的3%缴纳。

注5：公司、子公司浙江众大复合材料有限公司、浙江众梦达电子科技有限公司、浙江众立合成材料科技股份有限公司地方教育费附加按应缴流转税税额的2%缴纳。

注6：公司企业所得税按应纳税所得额的15%计缴；

子公司浙江众大复合材料有限公司本年度为小型微利企业，企业所得税按应纳税所得额的20%计缴；

子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司企业所得税按应纳税所得额的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；子公司嘉善众磊绿色农业有限公司根据《企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的相关规定，从事农业项目的所得免征企业所得税。

注7：公司、子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司2016年1-3月水利建设基金按应税收入的0.1%计缴，根据浙江省财政厅、省地方税务局《关于地方水利建设基金征收有关问题的通知》（浙财综【2016】18号）文件精神，从2016年4月1号起按应税收入的0.07%计缴，子公司浙江众大复合材料有限公司为小型微利企业免征水利建设基金，子公司浙江众梦达电子科技有限公司2016年1-3月水利建设基金按应税收入的0.1%计缴。

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
公司	15%
浙江众大复合材料有限公司	20%
浙江众立合成材料科技股份有限公司	25%
众成包装（美国）公司	美国企业所得税法规定的累进税率
嘉善众磊绿色农业有限公司	0%

2、税收优惠

（1）、根据《关于发布2011年国家火炬计划重点高新技术企业评选结果的通知》（国科火字[2011]199号）和《国家火炬计划重点高新技术企业管理办法》（国科火字[2010]179号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定公司为高新技术企业，认定有效期3年，自2013年1月1日至2015年12月31日，公司2015年度企业所得税税率按照15%执行。2016年1-6月企业所得税税率仍按照15%执行，公司2016年重新认定高新技术企业，相关材料已在申报提交中。

（2）、根据财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税[2001]113号）的规定，子公司嘉善众磊绿色农业有限公司种植及销售蔬菜、谷物、薯类产品免征增值税。

(3)、根据《企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的相关规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征企业所得税，子公司嘉善众磊绿色农业有限公司从事种植及销售蔬菜、谷物、薯类等农产品业务所得，免征企业所得税。

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	172,625.57	101,945.94
银行存款	125,142,469.50	95,049,384.08
其他货币资金	4,250,000.00	86,665,087.91
合计	129,565,095.07	181,816,417.93

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	2016.6.30	2015.12.31
质押的定期存单		2,720,000.00
借款保证金		82,765,087.91
信用证保证金	4,250,000.00	3,900,000.00
合计	4,250,000.00	89,385,087.91

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	568,722.00	
其他	568,722.00	
合计	568,722.00	

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,707,203.53	
合计	1,707,203.53	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,411,631.13	100.00%	355,849.27	0.63%	56,055,781.86	52,030,918.80	100.00%	201,444.65	0.39%	51,829,474.15
合计	56,411,631.13	100.00%	355,849.27	0.63%	56,055,781.86	52,030,918.80	100.00%	201,444.65	0.39%	51,829,474.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	50,883,727.70		
3 个月—1 年（含 1 年）	4,973,616.51	248,680.82	5.00%
1 至 2 年	526,021.72	78,903.25	15.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	28,265.20	28,265.20	100.00%
合计	56,411,631.13	355,849.27	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 154,404.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	9,871,245.53	17.50	
第二名	5,730,880.38	10.16	
第三名	4,874,155.20	8.64	
第四名	2,740,800.00	4.86	120,758.15
第五名	2,189,467.10	3.88	38,309.54
合计	25,406,548.21	45.04	159,067.69

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	4,224,127.40	92.15%	287,243.17	46.39%
1 至 2 年	10,000.00	0.22%	27,880.26	4.50%
2 至 3 年	20.00		117.40	0.02%
3 年以上	349,817.56	7.63%	304,002.23	49.09%
合计	4,583,964.96	--	619,243.06	--

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	2016. 6. 30	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,173,340.00	47.41

第二名	612,620.87	13.36
第三名	300,000.00	6.54
第四名	99,054.00	2.16
第五名	89,945.00	1.96
合计	3,274,959.87	71.43

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	97,509.40	1,406,854.64
合计	97,509.40	1,406,854.64

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,255,818.41	100.00%	928,062.18	7.57%	11,327,756.23	7,935,160.10	100.00%	530,575.30	6.69%	7,404,584.80
合计	12,255,818.41	100.00%	928,062.18	7.57%	11,327,756.23	7,935,160.10	100.00%	530,575.30	6.69%	7,404,584.80

	818.41		.18		56.23	160.10		30		.80
--	--------	--	-----	--	-------	--------	--	----	--	-----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	3,800,520.90		
3 个月—1 年（含 1 年）	7,799,038.00	389,951.90	5.00%
1 至 2 年	133,134.11	19,970.12	15.00%
2 至 3 年	9,970.48	4,985.24	50.00%
3 年以上	513,154.92	513,154.92	100.00%
合计	12,255,818.41	928,062.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 397,486.88 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	44,904.59	36,472.81
保证金	12,210,392.92	7,854,731.55
代垫款	520.90	43,955.74
合计	12,255,818.41	7,935,160.10

(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
第一名	土地保证金	5,690,000.00	3个月-1年	46.43%	284,500.00
第二名	工程保证金	3,000,000.00	3个月内	24.48%	
第三名	海关保证金	1,930,000.00	3个月内 800000 元； 3个月-1年 1130000 元	15.75%	56,500.00
第四名	墙改基金、散装水泥基金	751,038.00	3个月-1年	6.13%	37,551.90
第五名	租房保证金	510,754.92	3年以上	4.17%	510,754.92
合计	--	11,881,792.92	--	96.96%	889,306.82

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,302,657.08		52,302,657.08	62,380,517.90	205,438.80	62,175,079.10
在产品	17,669,352.83		17,669,352.83	18,224,907.53		18,224,907.53
库存商品	12,415,714.36		12,415,714.36	16,587,386.77	1,151,171.39	15,436,215.38
在途物资	16,504,310.56		16,504,310.56	31,374,914.28		31,374,914.28
委托加工物资						
合计	98,892,034.83		98,892,034.83	128,567,726.48	1,356,610.19	127,211,116.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	205,438.80			205,438.80		
库存商品	1,151,171.39			1,151,171.39		
合计	1,356,610.19			1,356,610.19		

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	4,468,434.34	1,003,544.79
理财产品	498,350,000.00	488,600,000.00
合计	502,818,434.34	489,603,544.79

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
浙江众大 包装设备 有限公司	39,379,7 48.54			-1,351,9 92.51						38,027,7 56.03	
小计	39,379,7 48.54			-1,351,9 92.51						38,027,7 56.03	
二、联营企业											
嘉善众成 小额贷款 有限公司	61,895,5 55.71			-18,496. 57						61,877,0 59.14	
小计	61,895,5 55.71			-18,496. 57						61,877,0 59.14	
合计	101,275, 304.25			-1,370,4 89.08						99,904,8 15.17	

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,309,291.77	600,945.91		3,910,237.68
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,309,291.77	600,945.91		3,910,237.68
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,101,262.20	129,825.82		2,231,088.02
2. 本期增加金额	131,328.81	8,030.46		139,359.27
(1) 计提或摊销	131,328.81	8,030.46		139,359.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,232,591.01	137,856.28		2,370,447.29
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				
（2）其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1, 076, 700. 76	463, 089. 63		1, 539, 790. 39
2. 期初账面价值	1, 208, 029. 57	471, 120. 09		1, 679, 149. 66

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	525, 564, 618. 93	331, 523, 615. 40	22, 565, 593. 91	13, 735, 194. 73	893, 389, 022. 97
2. 本期增加金额		1, 662, 176. 82	754, 137. 73	1, 496, 891. 28	3, 913, 205. 83
（1）购置		1, 662, 176. 82	754, 137. 73	1, 496, 891. 28	3, 913, 205. 83
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		1, 629, 483. 04	860, 417. 34	29, 281. 20	2, 519, 181. 58
（1）处置或报废		1, 629, 483. 04	860, 417. 34	29, 281. 20	2, 519, 181. 58

4. 期末余额	525,564,618.93	331,556,309.18	22,459,314.30	15,202,804.81	894,783,047.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,133,027.64	127,551,043.02	15,056,355.30	6,446,347.79	200,186,773.75
2. 本期增加金额	9,427,939.97	14,896,585.85	1,653,208.26	967,194.81	26,944,928.89
(1) 计提	9,427,939.97	14,896,585.85	1,653,208.26	967,194.81	26,944,928.89
3. 本期减少金额		1,095,464.94	589,560.01	16,915.72	1,701,940.67
(1) 处置或报废		1,095,464.94	589,560.01	16,915.72	1,701,940.67
4. 期末余额	60,560,967.61	141,352,163.93	16,120,003.55	7,396,626.88	225,429,761.97
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	465,003,651.32	190,204,145.25	6,339,310.75	7,806,177.93	669,353,285.25
2. 期初账面价值	474,431,591.29	203,972,572.38	7,509,238.61	7,288,846.94	693,202,249.22

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	18,154,322.33		18,154,322.33	16,518,036.43		16,518,036.43
年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目	3,986,039.18		3,986,039.18	3,986,039.18		3,986,039.18
电子轴高速凹版彩印机	3,674,203.06		3,674,203.06	3,640,754.92		3,640,754.92
三层共挤上牵引旋转 IBC 吹膜机	2,362,395.00		2,362,395.00	2,362,395.00		2,362,395.00
新型 3.4 米聚烯烃热收缩薄膜生产线的改造	1,398,524.88		1,398,524.88	1,029,988.46		1,029,988.46
泰山路厂区厂房改造	1,542,214.09		1,542,214.09	309,278.65		309,278.65
年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目	78,592,116.21		78,592,116.21	667,110.71		667,110.71
柳溪路实验室改造	162,987.07		162,987.07	119,240.50		119,240.50
1200mm 聚丙烯单向拉伸膜机组	285,345.26		285,345.26			
其他在建工程项目	40,160.08		40,160.08	4,194.25		4,194.25
合计	110,198,307.16		110,198,307.16	28,637,038.10		28,637,038.10

(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
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目		16,518,036.43	1,636,285.90			18,154,322.33		尚在安装调试				
年产 7000 吨高阻隔 PVDC		3,986,0				3,986,0		建设中				

热收缩膜建设项目		39.18				39.18						
电子轴高速凹版彩印机		3,640,754.92	33,448.14			3,674,203.06		尚在安装调试				
三层共挤上牵引旋转 IBC 吹膜机		2,362,395.00				2,362,395.00		尚在安装调试				
新型 3.4 米聚烯烃热收缩薄膜生产线的改造		1,029,988.46	368,536.42			1,398,524.88		尚在安装调试				
泰山路厂区厂房改造		309,278.65	1,232,935.44			1,542,214.09		改造中				
年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目		667,110.71	77,925,005.50			78,592,116.21		建设中				
柳溪路实验室改造		119,240.50	43,746.57			162,987.07		改造中				
1200mm 聚丙烯单向拉伸膜机组			285,345.26			285,345.26		建设中				
其他在建工程项目		4,194.25	35,965.83			40,160.08		建设中				
合计		28,637,038.10	81,561,269.06			110,198,307.16	--	--				--

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	7,402,416.28	5,120,653.62
合计	7,402,416.28	5,120,653.62

其他说明：

15、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	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	104,682,271.89			585,216.32	24,343.52	105,291,831.73
2. 本期增加金额	6,757,830.00			1,731.11	549.41	6,760,110.52
(1) 购置	6,757,830.00			1,731.11	549.41	6,760,110.52
(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	111,440,101.89			586,947.43	24,892.93	112,051,942.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,829,289.61			261,861.86	10,083.39	5,101,234.86
2. 本期增加金额	1,092,422.31			33,892.75	2,420.27	1,128,735.33
(1) 计提	1,092,422.31			33,892.75	2,420.27	1,128,735.33
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	5,921,711.92			295,754.61	12,503.66	6,229,970.19
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	105,518,389.97			291,192.82	12,389.27	105,821,972.06
2. 期初账面价值	99,852,982.28			323,354.46	14,260.13	100,190,596.87

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。

16、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
租入的固定资产改良支出	1,128,270.53		66,478.74		1,061,791.79
合计	1,128,270.53		66,478.74		1,061,791.79

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	437,220.61	65,583.09	680,395.92	33,910.10
递延收益	16,831,208.33	2,524,681.25	17,616,708.33	2,642,506.25
内部交易未实现利润	3,026,062.25	453,909.34	2,473,390.73	371,008.61
公允价值变动损益			1,017,429.03	152,614.35
合计	20,294,491.19	3,044,173.68	21,787,924.01	3,200,039.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	568,722.00	85,308.30		
合计	568,722.00	85,308.30		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		3,044,173.68		3,200,039.31
递延所得税负债		85,308.30		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,353,477.45	25,517,385.83
合计	29,353,477.45	25,517,385.83

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	566,319.50	566,319.50	
2018	6,299,220.49	6,299,220.49	

2019	6,321,171.87	7,516,004.92	
2020	8,431,235.40	11,135,840.92	
2021	7,735,530.19		
合计	29,353,477.45	25,517,385.83	---

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	16,917,586.30	9,086,587.00
预付设备款	71,198,332.10	21,479,127.07
预付工程款	6,751,402.30	5,247,079.20
预付软件款	106,837.60	
合计	94,974,158.30	35,812,793.27

其他说明：

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	220,160,944.00	192,650,829.62
合计	260,160,944.00	272,650,829.62

短期借款分类的说明：

20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约		1,017,429.03
合计		1,017,429.03

其他说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,720,000.00
合计		2,720,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、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）	53,272,530.12	70,881,995.70
1—2 年（含 2 年）	1,383,934.05	2,503,131.81
2—3 年（含 3 年）	38,953.55	13,860.00
3 年以上	44,300.00	105,663.60
合计	54,739,717.72	73,504,651.11

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,115,167.76	3,525,542.24
1—2 年（含 2 年）	77,281.37	22,838.17
2—3 年（含 3 年）	5,869.71	39,845.74
3 年以上	56,538.20	19,605.08
合计	3,254,857.04	3,607,831.23

24、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	5,815,702.15	24,715,918.91	25,733,641.88	4,797,979.18
二、离职后福利-设定提存计划	684,819.30	2,493,473.09	2,761,527.10	416,765.29
三、辞退福利		86,378.85	86,378.85	
合计	6,500,521.45	27,295,770.85	28,581,547.83	5,214,744.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,533,082.91	20,667,304.17	21,858,674.12	3,341,712.96
2、职工福利费		1,657,769.22	1,657,769.22	

3、社会保险费	201,563.74	954,007.52	1,024,809.32	130,761.94
其中：医疗保险费	127,332.07	722,932.06	761,275.93	88,988.20
工伤保险费	49,177.16	156,489.58	177,816.70	27,850.04
生育保险费	25,054.51	74,585.88	85,716.69	13,923.70
4、住房公积金	169,842.00	1,033,088.00	1,024,413.00	178,517.00
5、工会经费和职工教育经费	911,213.50	403,750.00	167,976.22	1,146,987.28
合计	5,815,702.15	24,715,918.91	25,733,641.88	4,797,979.18

(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	585,820.95	2,289,223.85	2,520,588.90	388,917.89
2、失业保险费	98,998.35	204,249.24	240,938.20	27,847.40
合计	684,819.30	2,493,473.09	2,761,527.10	416,765.29

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,231,156.32	871,588.71
营业税	-17,011.04	-16,773.65
企业所得税	5,711,224.04	6,171,129.51
个人所得税	156,129.14	172,173.08
城市维护建设税	131,314.59	274,010.47
房产税	1,068,340.48	3,970,529.67

教育费附加	78,788.76	86,494.05
地方教育费附加	52,525.76	57,662.70
印花税	119,481.52	132,974.69
水利基金	29,877.85	41,552.93
土地使用税	605,621.32	837,111.00
其他	1.94	0.20
合计	9,167,450.68	12,598,453.36

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	419,958.21	278,881.47
合计	419,958.21	278,881.47

27、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
代垫款	64,082.29	24,642.70
暂借款	880,000.00	814,967.94
预先收回投资款	54,900,000.00	53,100,000.00
保证金	7,000,000.00	2,308,000.00
合计	62,844,082.29	56,247,610.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉善众成小额贷款有限公司	51,300,000.00	预先收回投资款
成都伊维特包装实业有限公司	2,000,000.00	履约保证金
合计	53,300,000.00	--

其他说明

28、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	17,616,708.33		785,500.00	16,831,208.33	
合计	17,616,708.33		785,500.00	16,831,208.33	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目	12,240,708.33		785,500.00		11,455,208.33	与资产相关
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	5,376,000.00				5,376,000.00	与资产相关
合计	17,616,708.33		785,500.00		16,831,208.33	--

其他说明：

1、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，该项目已于2013年6月开始陆续投入生产使用，根据企业会计准则，根据各生产线达到预定可

使用状态时按照使用年限10年分期摊销，本期摊销额785,500.00元，计入营业外收入。

2、2015年5月19日，公司公告关于投资建设“高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目，计划投资为不超过人民币10,000.00万元，项目内容及目标：建设高性能功能性聚丙烯薄膜的试制生产线，试制高性能功能性聚丙烯薄膜产品并进行深化放大。公司于2015年10月13日收到中国科学院化学研究所支付的537.6万元科研经费，计入递延收益。该笔项目经费与高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目相关，为相关科技研发课题项目的专项研发经费，计划在项目完工形成资产后，按资产服务年限摊销该项递延收益。

29、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	883,282,200.00						883,282,200.00

其他说明：

30、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）	276,194,906.23			276,194,906.23
合计	276,194,906.23			276,194,906.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少	

		额	当期转入损益			数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-133,328.81	26,460.21			26,460.21		-106,868.60
外币财务报表折算差额	-133,328.81	26,460.21			26,460.21		-106,868.60
其他综合收益合计	-133,328.81	26,460.21			26,460.21		-106,868.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、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	56,407,167.17			56,407,167.17
合计	56,407,167.17			56,407,167.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	164,796,308.79	148,778,278.28
调整后期初未分配利润	164,796,308.79	148,778,278.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,657,386.67	67,773,661.18
减：提取法定盈余公积		7,591,520.67
应付普通股股利	35,331,288.00	44,164,110.00
期末未分配利润	178,122,407.46	

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。

34、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	245,215,421.81	145,106,986.45	221,794,788.64	155,598,166.01
其他业务	7,842,597.32	7,991,668.43	6,967,965.95	6,846,603.71
合计	253,058,019.13	153,098,654.88	228,762,754.59	162,444,769.72

35、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	24,735.10	15,010.46
城市维护建设税	718,751.08	745,240.25
教育费附加	431,239.56	447,144.19
地方教育费附加	287,492.98	298,096.07
合计	1,462,218.72	1,505,490.97

其他说明：

36、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

出口包干费	2,335,792.65	2,291,326.13
运输费	2,155,648.38	2,131,756.60
职工薪酬	1,750,994.15	1,807,559.19
出口海运费	692,001.56	939,637.44
差旅费	195,459.95	239,154.59
销售宣传费	31,981.13	146,366.88
办公费	125,527.26	165,252.88
其他	161,557.98	97,916.36
合计	7,448,963.06	7,818,970.07

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,606,328.21	10,594,463.60
研究开发费	9,131,334.79	10,097,948.81
折旧及无形资产摊销	7,898,879.90	6,763,071.98
业务招待费	3,542,172.36	2,916,417.19
税费	2,022,856.17	2,792,806.99
差旅费	595,956.01	529,826.03
租赁费	792,167.87	1,266,835.17
保险费	573,930.32	885,717.85
办公费	607,700.70	538,904.40
修理费	132,034.48	169,278.33
开办费		46,752.13

其他	3,738,200.07	2,290,331.04
合计	41,641,560.88	38,892,353.52

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,807,607.02	3,721,773.74
减：利息收入	797,046.07	1,690,479.03
汇兑损益	-2,025,975.07	2,805,148.78
其他	491,452.51	974,472.56
合计	476,038.39	5,810,916.05

其他说明：

39、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	-815,332.52	-82,072.20
合计	-815,332.52	-82,072.20

其他说明：

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损	568,722.00	

益的金融资产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1, 017, 429. 03	2, 888, 193. 98
合计	1, 586, 151. 03	2, 888, 193. 98

其他说明：

41、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1, 345, 133. 00	-560, 218. 90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-921, 836. 75	383, 080. 00
理财产品收益	5, 175, 939. 38	11, 194, 915. 48
合计	2, 908, 969. 63	11, 017, 776. 58

其他说明：

42、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
非流动资产处置利得合计		5, 942. 46	
其中：固定资产处置利得		5, 942. 46	
政府补助	1, 326, 763. 43	1, 205, 500. 00	1, 326, 763. 43
赔偿收入		764. 56	
其他	0. 56		0. 56
合计	1, 326, 763. 99	1, 212, 207. 02	

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
十大工业企业纳税大户奖励补助						20,000.00	10,000.00	与收益相关
十佳企业奖励补助						20,000.00	10,000.00	与收益相关
黄标车淘汰补贴						3,850.00		与收益相关
工业发展财政扶持资金补助						200,000.00	300,000.00	与收益相关
科技专项资金补助							100,000.00	与收益相关
地方水利建设专项基金减免						286,243.43		与收益相关
种粮补贴优惠						11,170.00		与收益相关
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目补助						785,500.00	785,500.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,326,763.43	1,205,500.00	--

其他说明：

1、2016年1-6月收到与收益相关的政府补助1,326,763.43元，其中：

1) 根据中共嘉善经济开发区（惠民街道）文件，善经惠党[2016]7号《关于表彰2015年度“十佳企业”等先进企业的通报》，公司于2016年2月收到浙江省嘉善经济开发区实业总公司拨付十大企业纳税大户奖励20,000.00元，计入营业外收入。

2) 根据中共嘉善经济开发区（惠民街道）文件，善经惠党[2016]7号《关于表彰2015年度“十佳企业”等先进企业的通报》，公司于2016年2月收到浙江省嘉善经济开发区实业总公司拨付十佳企业奖励20,000.00元，计入营业外收入。

3) 根据嘉善县鼓励黄标车提前淘汰政府补助实施办法，公司于2016年2月收到嘉善县人民政府拨付黄标车淘汰补贴3,850.00元，计入营业外收入。

4) 根据嘉善县财政局文件，善财企[2016]48号《关于预拨2015年度政府表彰工业企业资金的通知》，公司于2016年3月收到嘉善县经济和信息化局拨付工业发展扶持资金-十佳新兴产业发展示范企业100,000.00元，计入营业外收入。

5) 根据嘉善县财政局文件，善财企[2016]48号《关于预拨2015年度政府表彰工业企业资金的通知》，公司于2016年3月收到嘉善县经济和信息化局拨付工业发展扶持资金-工业经济发展贡献奖100,000.00元，计入营业外收入。

6) 根据浙江省财政厅、浙江省地方税务局文件，浙财综[2012]130号《浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法》的通知，公司于2016年5月收到地方水利建设基金优惠金额286,243.43元，计入营业外收入。

7) 根据浙江省人民政府办公厅《关于促进商品有机肥生产与应用的意见》（浙政办发〔2010〕151号）和省农业厅、省财政厅《浙江省商品有机肥推广应用实施办法》（浙农技发〔2011〕53号）精神，子公司嘉善众磊绿色农业有限公司于2016年1月收到有机肥应用补贴1,000元，计入营业外收入。

8) 根据嘉善县农经局、粮食局、财政局联合出台的《关于抓好2015年粮食产销工作的意见》，子公司嘉善众磊绿色农业有限公司于2016年1月收到种粮补贴10,170元，计入营业外收入。

2、2016年1-6月与资产相关的政府补助计入营业外收入785,500.00元。

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，该项目已于2013年6月开始陆续投入生产使用，根据企业会计准则，根据各生产线达到预定可使用状态时按照使用年限10年分期摊销，本期摊销额785,500.00元，计入营业外收入。

43、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	367,316.77	5,839.42	367,316.77
其中：固定资产处置损失	367,316.77	5,839.42	367,316.77
对外捐赠	288,000.00		288,000.00
水利建设基金	209,680.55	229,217.81	
其他	173,105.23		173,105.23
合计	1,038,102.55	235,057.23	

其他说明：

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,178,919.97	3,907,299.39
递延所得税费用	241,173.93	431,884.99
合计	9,420,093.90	4,339,184.38

(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	54,529,697.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,179,454.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	526,096.26
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,227,622.12
研发费用加计扣除	-513,079.15
所得税费用	9,420,093.90

其他说明

45、其他综合收益

详见附注。

46、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	2,114,368.16	1,267,143.35
政府补助	541,263.43	420,000.00
租金收入	1,134,274.56	559,295.80
往来代垫款	88,828.16	116,402.00
其他	264,411.30	380,434.24
合计	4,143,145.61	2,743,275.39

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
研发消耗	2,822,181.43	3,609,867.43
业务招待费	3,542,172.36	2,916,417.19
出口包干费	2,335,792.65	2,291,326.13
出口海运费	707,328.78	939,637.44
金融手续费	426,810.92	974,472.56
差旅费	791,415.96	768,980.63
运输费	2,669,623.26	2,625,745.00
房屋租金	1,338,615.19	1,266,835.17
办公费	733,227.96	704,157.28

保险费	573,930.32	885,717.85
开办费		46,752.13
修理费	132,034.48	169,278.33
其他	3,436,364.20	2,096,345.49
合计	19,509,497.51	19,295,532.63

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
预先收回投资款	1,800,000.00	
收到工程履约保证金	5,000,000.00	
合计	6,800,000.00	

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
土地出让金保证金	690,000.00	
工程履约保证金	3,408,138.00	
合计	4,098,138.00	

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
收到的借款保证金	85,485,087.91	58,835,030.00
合计	85,485,087.91	58,835,030.00

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
借款保证金	350,000.00	82,386,270.01
注销子公司支付少数股东现金	907,452.65	
合计	1,257,452.65	82,386,270.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	45,109,603.92	22,916,262.43
加：资产减值准备	-815,332.52	-82,072.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,076,257.70	27,166,511.32
无形资产摊销	1,136,765.79	408,440.71
长期待摊费用摊销	66,478.74	66,478.74
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)	367,316.77	-103.04

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,586,151.03	-2,888,193.98
财务费用（收益以“－”号填列）	1,416,380.17	5,777,904.19
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,908,969.63	-11,017,776.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	155,865.63	66,612.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	85,308.30	365,272.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	29,675,691.65	19,574,856.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,802,421.27	18,212,945.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,362,886.42	-63,606,690.04
经营活动产生的现金流量净额	69,613,907.80	16,960,448.32
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	125,315,095.07	506,619,174.27
减：现金的期初余额	92,431,330.02	88,192,118.17
现金及现金等价物净增加额	32,883,765.05	418,427,056.10

（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	125,315,095.07	92,431,330.02
其中：库存现金	172,625.57	140,260.03
可随时用于支付的银行存款	125,142,469.50	506,478,914.24
三、期末现金及现金等价物余额	125,315,095.07	92,431,330.02

其他说明：

48、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	4,250,000.00	
无形资产	67,443,796.42	
合计	71,693,796.42	---

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,628,867.16	6.6312	57,219,743.91
欧元	2,866,938.45	7.3750	21,143,671.07
应收帐款			
其中：美元	6,582,607.09	6.6312	43,650,584.14
欧元	1,572,524.89	7.3750	11,597,371.06
预付款项			
其中：美元	356.09	6.6312	2,361.31
欧元			
应收利息			
其中：美元	10,544.44	6.6312	69,922.29
欧元			

短期借款			
其中：美元	8,620,000.00	6.6312	57,160,944.00
欧元			
应付账款			
其中：美元	5,942,771.15	6.6312	39,407,704.05
欧元	620,450.00	7.3750	4,575,818.75
预收款项			
其中：美元	181,775.98	6.6312	1,205,392.88
欧元	1,212.68	7.3750	8,943.52
应付利息			
其中：美元	33,920.02	6.6312	224,930.44
欧元			

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

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6.6312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

利润表所有项目按照2016年1-6月的即期汇率平均数（1美元兑6.5379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	资产和负债项目	6.6312	资产负债表日即期汇率
		除“未分配利润”外的其他权益项目	6.3021	发生时的即期汇率
		收入和费用项目	6.5379	即期汇率平均数

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

与上年相比本期减少合并单位1家，原因为：

子公司浙江众梦达电子科技有限公司于2016年3月25日办妥工商注销登记手续，故自该公司注销完成之日起不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

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	
浙江众大复合材料有限公司	嘉善	嘉善	制造业	62.50%		设立
嘉善众磊绿色农业有限公司	嘉善	嘉善	农业	100.00%		设立
众成包装（美国）公司	美国	美国	制造业	100.00%		设立
浙江众立合成材料科技股份有限公司	平湖	平湖	制造业	51.00%		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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江众大包装设备有限公司	浙江嘉善	浙江嘉善	制造业	50.00%		权益法
嘉善众成小额贷款有限公司	浙江嘉善	浙江嘉善	金融业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	51,892,463.28	49,158,465.15
其中：现金和现金等价物	2,390,346.03	11,467,176.31
非流动资产	33,483,938.62	34,617,509.18
资产合计	85,376,401.90	83,775,974.33
流动负债	9,025,945.47	4,772,245.05
负债合计	9,025,945.47	4,772,245.05
归属于母公司股东权益	76,350,456.43	79,003,729.28
按持股比例计算的净资产份额	38,175,228.21	39,501,864.64
--内部交易未实现利润	-147,472.18	-122,116.10
对合营企业权益投资的账面价值	38,027,756.03	39,379,748.54

营业收入	6,793,679.54	6,907,209.60
财务费用	-23,088.05	-120,140.72
净利润	-2,653,272.85	-961,582.43
综合收益总额	-2,653,272.85	-961,582.43
本年度收到的来自合营企业的股利		5,000,000.00

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	222,266,664.15	216,225,828.23
非流动资产	36,888.47	51,425.39
资产合计	222,303,552.62	216,277,253.62
非流动负债	16,046,688.86	9,958,734.60
负债合计	16,046,688.86	9,958,734.60
归属于母公司股东权益	206,256,863.76	206,318,519.02
按持股比例计算的净资产份额	61,877,059.14	61,895,555.71
对联营企业权益投资的账面价值	61,877,059.14	61,578,137.71
营业收入	172,154.81	165,207.99
净利润	-61,655.26	-263,858.94
综合收益总额	-61,655.26	-263,858.94

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各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）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。

本公司每年为出口商品产生的应收账款根据客户的风险程度在中国出口信用保险公司进行投保，中国出口信用保险公司按约定对符合保险范围的出口合同履行保险义务，保证了国外销售的风险在可控的范围内。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

（2）外汇风险

外汇风险，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外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。截至2016年6月30日，本公司未交割的远期合约金额分别462.00万美元。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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：

项目	2016年6月30日				
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	合计
短期借款		26,524,800.00	30,636,144.00		57,160,944.00
合计		26,524,800.00	30,636,144.00		57,160,944.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		568,722.00		568,722.00
持续以公允价值计量的资产总额		568,722.00		568,722.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

其他说明：

本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
---------	------	--------------	---------------	----------

陈大魁	控股股东	46.20	46.20	陈大魁
-----	------	-------	-------	-----

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、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
---------	-------------

其他说明

本期无需要披露的其他关联方情况。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
浙江众大包装设备有限公司	销售产品	1,052,442.73	665,157.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江众大包装设备有限公司	房租、水电费	98,337.59	57,426.37
嘉善众智软件开发有限公司	房租费	6,000.00	4,000.00

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,318,217.26	1,313,086.84

6、关联方应收应付款项**(1) 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
预收款项	浙江众大包装设备有限公司	112,000.00	
	嘉善众智软件开发有限公司	8,000.00	2,000.00
其他应付款	嘉善众成小额贷款有限公司	54,900,000.00	53,100,000.00
	陈大魁	880,000.00	800,000.00

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)、截止2016年6月30日，本公司其他货币资金保证金质押情况如下：

本公司分别于2015年12月30日、2016年1月6日以3,900,000.00元、350,000.00元的信用证保证金与中信银行股份有限公司嘉兴分行签订了编号为（2015）信税嘉银最保质字第zjz0043号和（2016）信税嘉银

最保质字第zjz0002号的质押合同，为本公司597,500.00欧元的信用证提供担保。

(2) 截止2016年6月30日，本公司土地质押借款情况如下：

本公司于2016年1月5日以原值为68,505,163.00元、净值为68,048,461.92元的土地使用权与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订最高额为66,500,000.00元的2016年嘉善（抵）字0058号《最高额抵押合同》：

A、为本公司10,000,000.00元（期限从2016年3月21日至2017年3月20日），合同号为2016年（嘉善）字00178号的银行借款提供担保；

B、为本公司30,000,000.00元（期限从2016年3月22日至2017年3月21日），合同号为2016年（嘉善）字00193号的银行借款提供担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本期公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

本期公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他

公司非公开发行股票事项

公司于2015年12月4日召开第三届董事会第十次会议，于2015年12月28日召开2015年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。公司拟向符合中国证监会规定的证

券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他机构投资者、自然人等合计不超过10名的特定投资者非公开发行数量不超过2,431.6109万股的股票，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的90%，即16.45元/股。具体发行价格将在公司取得发行核准批文后，根据发行对象申购报价的情况，遵照价格优先的原则确定。若公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对发行底价进行相应处理。

本次非公开发行股票募集资金金额预计不超过40,000万元（含发行费用），扣除发行费用后将用于年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目。本次发行的募集资金到位前，公司可根据市场情况利用自筹资金对募集资金项目进行先期投入，并在募集资金到位后予以置换。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,339,122.79	100.00%	1,896,391.30	2.48%	74,442,731.49	62,062,991.65	100.00%	655,773.27	1.06%	61,407,218.38
合计	76,339,122.79	100.00%	1,896,391.30	2.48%	74,442,731.49	62,062,991.65	100.00%	655,773.27	1.06%	61,407,218.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	53,931,587.99		
3 个月—1 年（含 1 年）	14,887,643.36	744,382.17	5.00%
1 至 2 年	7,491,626.24	1,123,743.93	15.00%
3 年以上	28,265.20	28,265.20	100.00%
合计	76,339,122.79	1,896,391.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,240,618.03 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	21,975,007.95	28.79	1,544,826.05
第二名	9,871,245.53	12.93	
第三名	5,730,880.38	7.51	

第四名	4,874,155.20	6.38	
第五名	2,740,800.00	3.59	120,758.15
合计	45,192,089.06	59.20	1,665,584.20

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,112,025.49	100.00%	85,655.36	4.06%	2,026,370.13	1,500,696.39	100.00%	24,622.65	1.64%	1,476,073.74
合计	2,112,025.49	100.00%	85,655.36	4.06%	2,026,370.13	1,500,696.39	100.00%	24,622.65	1.64%	1,476,073.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（含 3 个月）	800,520.90		
3 个月—1 年（含 1 年）	1,166,000.00	58,300.00	5.00%

1 至 2 年	133,134.11	19,970.12	15.00%
2 至 3 年	9,970.48	4,985.24	50.00%
3 年以上	2,400.00	2,400.00	100.00%
合计	2,112,025.49	85,655.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 61,032.71 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款	41,904.59	43,955.74
保证金	2,069,600.00	1,439,600.00
暂借款	520.90	17,140.65
合计	2,112,025.49	1,500,696.39

(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
第一名	海关保证金	1,930,000.00	3 个月内 800000 元; 3 个月-1 年 1130000 元	91.38%	56,500.00
第二名	客户保证金	100,000.00	1-2 年	4.73%	15,000.00
第三名	油墨保证金	30,000.00	3 个月-1 年	1.42%	1,500.00
第四名	空桶押金款	4,200.00	1-2 年	0.20%	630.00
第五名	个人暂借款	3,348.85	1-2 年	0.16%	502.33
合计	—	2,067,548.85	—	97.89%	74,132.33

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	179,020,100.00		179,020,100.00	182,182,100.00		182,182,100.00
对联营、合营企业投资	99,904,815.17		99,904,815.17	101,275,304.25		101,275,304.25
合计	278,924,915.17		278,924,915.17	283,457,404.25		283,457,404.25

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
浙江众大复合材料有限公司	6,250,000.00			6,250,000.00		
众成包装（美国）公司	18,770,100.00			18,770,100.00		

嘉善众磊绿色农业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江众梦达电子科技有限公司	3,162,000.00		3,162,000.00			
浙江众立合成材料科技股份有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
合计	182,182,100.00		3,162,000.00	179,020,100.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
浙江众大 包装设备 有限公司	39,379,7 48.54			-1,351,9 92.51						38,027,7 56.03	
小计	39,379,7 48.54			-1,351,9 92.51						38,027,7 56.03	
二、联营企业											
嘉善众成 小额贷款 有限公司	61,895,5 55.71			-18,496. 57						61,877,0 59.14	
小计	61,895,5 55.71			-18,496. 57						61,877,0 59.14	
合计	101,275, 304.25									99,904,8 15.17	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,882,254.74	142,297,288.01	222,112,586.89	156,776,346.24
其他业务	8,263,640.86	8,141,718.10	7,083,840.67	6,944,533.22
合计	249,145,895.60	150,439,006.11	229,196,427.56	163,720,879.46

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,370,489.08	-566,585.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,217,508.48	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-921,836.75	383,080.00
理财产品投资收益	4,825,810.96	11,062,138.78
合计	315,976.65	10,878,633.78

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-367,316.77	
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）	1,326,763.43	
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	5,840,253.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-461,104.67	
减：所得税影响额	949,215.26	
少数股东权益影响额	10,647.92	
合计	5,378,732.47	--

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	3.51%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十节 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。

浙江众成包装材料股份有限公司

董事长：陈健

二零一六年八月二十二日