



浙江众成包装材料股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈健、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)吴军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。公司主要存在原材料价格波动风险、供应商集中风险、汇率波动风险、产品结构单一风险等，具体内容详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	48
第十节 财务报告	49
第十一节 备查文件目录.....	152

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
沧州众成	指	沧州众成包装材料有限公司
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

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	浙江省嘉善县惠民街道泰山路 1 号	浙江省嘉善县惠民街道泰山路 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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司注册资本和股本均由 883,282,200 元变更为 905,779,387 元，并办理完成了注册资本变更的工商登记手续。详见公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2017-031 号公告《关于完成工商变更登记的公告》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	307,546,557.36	253,058,019.13	21.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,562,559.45	48,657,386.67	-14.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	36,401,814.14	43,278,654.20	-15.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,791,767.53	69,613,907.80	-90.24%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.06	-16.67%
加权平均净资产收益率	2.52%	3.51%	-0.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

总资产（元）	2,474,177,350.00	2,085,223,171.06	18.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,787,122,285.06	1,450,480,813.98	23.21%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,149,942.91	
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	5,382,688.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,841.31	
减：所得税影响额	976,912.18	
少数股东权益影响额（税后）	137,133.02	
合计	5,160,745.31	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司从事的主要业务无重大变化，具体可参见2016年年度报告。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	主要是由于公司控股子公司众立合成材料所投入建设的“年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目”的厂房土建开始施工建设导致合并报表相关科目余额大幅增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Zhongcheng Packaging USA, Inc	投资设立全资子公司	980 万美元	美国	全资子公司			2.63%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。具体可参见公司2016年年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司一方面坚持以POF主业为基础，提高质量，增产扩销，积极拓展业务，实现了普通膜和交联膜两大主要品种的收入和销量均保持增长，其中交联膜的销量实现同比增长30%；积极促进产品结构进一步优化调整，交联膜等高附加值产品的占比稳步提高，交联销售收入占公司营业收入的比例已提升到约50%；加大对欧美等国外重点市场的开拓，有效利用美国子公司作为平台，立足美国，辐射北美，有效提升公司产品在北美市场的竞争能力。另一方面坚持以多元化战略出发，加强对新产品、新材料的研发步伐，公司控股子公司众立合成材料所投资建设的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”已于报告期内基本建设完毕，截止目前已处于试运行状态，希望在四季度或2018年上半年为公司带来盈利增长。

公司于2015年所立项建设的“高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目”仍处于推进之中，新建的试制生产线已用于投入产品试制中。公司根据实际情况，对超募资金项目“年产7,000吨高阻隔PVDC热收缩膜建设项目”的实施内容进行了必要的调整，公司已就该项目所需要的部分引进设备与合作方达成了采购意向，将在接下来的时间里尽快推进该项目的实施进程，力争早日建成投产，为公司带来新的利润增长点。

本报告期内，公司营业收入保持增长，但归属于母公司所有者的净利润有所下降，其主要因素为报告期内公司控股子公司众立合成材料仍处于试生产及运营前的阶段，尚无产出，但人员已陆续到位，随着同比人员大幅增加带来的工资福利费用及管理费用等大幅增加带来的合并报表利润的下降。

报告期内，公司完成非公开发行股票事项，募集资金约4亿元顺利到位，融资资金到位为公司控股子公司众立合成材料所承担的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”建设提供了有效的资金支持，为公司积极拓展新材料领域的战略规划提供了有力保障。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	307,546,557.36	253,058,019.13	21.53%	主要是因为公司主营业务产品 POF 热收缩膜产品销售量增加所致。
营业成本	201,026,020.25	153,098,654.88	31.30%	主要是因为随着公司主营业务产品 POF 热收缩膜产品销售量增加以及原料单位成本同比有所增加所致。
销售费用	9,526,502.06	7,448,963.06	27.89%	主要是随着 POF 热收缩膜产品销售量增加导致运输费用增加所致。
管理费用	55,141,059.92	41,641,560.88	32.42%	主要是因为公司控股子公司众立合成材料逐步进入建设运营期，人员陆续到位，同比人员增加导致合并报表员工工资及福利费用等增加以及研发费用增加所致。
财务费用	1,104,688.59	476,038.39	132.06%	主要是汇兑损益所致。
所得税费用	8,426,581.59	9,420,093.90	-10.55%	
经营活动产生的现金流量净额	6,791,767.53	69,613,907.80	-90.24%	主要是由于随着本期公司主营业务产品 POF 热收缩膜产品销售量的增长相应带来的购买商品、接受劳务支付的现金增加，以及去年同期采购原材料相对较少共同影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-458,995,335.94	-162,872,282.04	181.81%	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所致。
筹资活动产生的现金流量净额	643,326,387.38	125,145,801.31	414.06%	主要是因本报告期内启动非公开发行股票，募集资金到位导致吸收投资收到的现金大幅增加所致。
现金及现金等价物	189,664,837.65	32,883,765.05	476.77%	主要是因非公开发行股票募集资金到位所致。

净增加额				
------	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	307,546,557.36	100%	253,058,019.13	100%	21.53%
分行业					
塑料制品	293,302,572.09	95.37%	245,215,421.81	96.90%	-1.53%
其他业务收入	14,243,985.27	4.63%	7,842,597.32	3.10%	1.53%
分产品					
普通型膜	104,087,504.85	33.84%	94,719,005.96	37.43%	-3.59%
交联膜	148,833,932.84	48.39%	109,877,361.07	43.42%	4.97%
高性能膜	4,700,637.56	1.53%	3,558,455.35	1.41%	0.12%
其他	35,680,496.84	11.60%	37,060,599.43	14.65%	-3.04%
其他业务收入	14,243,985.27	4.63%	7,842,597.32	3.10%	1.53%
分地区					
国内地区	109,599,966.14	35.64%	96,339,406.16	38.07%	-2.43%
国外地区	183,702,605.95	59.73%	148,876,015.65	58.83%	0.90%
其他业务收入	14,243,985.27	4.63%	7,842,597.32	3.10%	1.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
塑料制品	293,302,572.09	187,064,920.66	36.22%	19.61%	28.92%	-4.60%
分产品						
普通型膜	104,087,504.85	78,580,255.71	24.51%	9.89%	23.14%	-8.12%
交联膜	148,833,932.84	83,941,398.97	43.60%	35.45%	43.16%	-3.04%
高性能膜	4,700,637.56	3,404,237.92	27.58%	32.10%	48.98%	-8.21%
其他	35,680,496.84	21,139,028.08	40.75%	-3.72%	3.77%	-4.28%
分地区						
国内地区	109,599,966.14	70,317,840.43	35.84%	13.76%	28.82%	-7.50%
国外地区	183,702,605.95	116,747,080.24	36.45%	23.39%	28.97%	-2.75%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司POF交联膜的销售收入较去年同期增长35.45%，相应的营业成本增长43.16%，主要是由于随着公司积极拓展业务以及坚持优化调整产品结构，交联膜等高附加值产品的销量和占比稳步提高所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	4,798,258.98	11.77%	主要是购买理财产品产生的收益	
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	379,514.58	0.93%	主要是坏账损失	
营业外收入	367,242.91	0.90%	主要是政府补助	
营业外支出	260,895.18	0.64%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	321,323,273.57	12.99%	129,565,095.07	6.83%	6.16%	主要是由于公司本报告期完成非公开发行股票融资，募集资金到位导致银行存款大幅增加所致。
应收账款	70,700,426.50	2.86%	56,055,781.86	2.95%	-0.09%	
存货	131,244,302.97	5.30%	98,892,034.83	5.21%	0.09%	
投资性房地产	1,261,071.85	0.05%	1,539,790.39	0.08%	-0.03%	
长期股权投资	102,685,361.94	4.15%	99,904,815.17	5.27%	-1.12%	
固定资产	646,827,734.36	26.14%	669,353,285.25	35.28%	-9.14%	
在建工程	555,844,046.19	22.47%	110,198,307.16	5.81%	16.66%	主要是由于公司控股子公司众立合成材料所投入建设的“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”的厂房土建开始施工建设导致合并报表相关科目

						余额大幅增加所致
短期借款	127,208,723.72	5.14%	260,160,944.00	13.71%	-8.57%	主要是由于部分原先所借的短期借款转化为项目借款即长期借款等所致。
长期借款	237,076,706.00	9.58%	0.00	0.00%	9.58%	主要是由于随着公司控股子公司众立合成材料“年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目”投入建设所带来的资金需求,增加了项目借款即长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止2017年6月30日, 本公司无形资产、在建工程受限情况如下:

子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司以原值为68,505,163.00元、净值为66,107,482.33元权证号为平湖国用(2015)第07042号的土地使用权,原值为6,757,830.00元、净值为6,588,884.25元权证号为平湖国用(2016)第04789号的土地使用权,建设用地规划许可证330482201511014号及330482201611007号、建设工程规划许可证330482201611020号、建设工程施工许可证330482201608190201号的在建工程,与中国工商银行股份公司嘉善支行签订了最高额为228,330,000.00元的2016年嘉善抵字0173号《最高额抵押合同》:

A、为本公司64,033,500.00元(期限从2016年9月6日至2021年9月2日),借款合同号为2016年(嘉善)字00474号的固定资产借款合同提供抵押担保;

B、为本公司40,000,000.00元(期限从2016年9月19日至2021年9月2日),借款合同号为2016年(嘉善)字00492号的固定资产借款合同提供抵押担保;

C、为本公司14,000,000.00元(期限从2016年10月24日至2021年3月2日),借款合同号为2016年(嘉善)字00573号的固定资产借款合同提供抵押担保;

D、为本公司38,000,000.00元(期限从2016年12月7日至2021年3月2日),借款合同号为2016年(嘉善)字00634号的固定资产借款合同提供抵押担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
233,784,315.91	0.00	9,999.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	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	自建	否	塑料制品业	9,675,032.28	31,991,847.07	自筹		0.00	0.00	该项目为产品试制项目，不产生直接经济效益。	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	--	--	--	9,675,032.28	31,991,847.07	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产 适用 不适用**5、证券投资情况** 适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	144,375.91
报告期投入募集资金总额	20,642.96
已累计投入募集资金总额	109,362.95
报告期内变更用途的募集资金总额	23,000
累计变更用途的募集资金总额	23,000
累计变更用途的募集资金总额比例	15.93%
募集资金总体使用情况说明	
2017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20,642.96万元，其中募集资金直接投入承诺投资项目5,342.96万元，募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金15,300万元。募集资金项目本年1-6月投入20,649.96万	

元，其中直接投入承诺投资项目 5,342.96 万元，募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 15,300 万元。

截止 2017 年 6 月 30 日，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 17,782.25 万元，直接投入承诺投资项目 91,580.70 万元。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金专用账户余额为 39,649.84 万元，募集资金余额应为 35,012.96 万元，差异 4,636.88 万元，原因系收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计为 6,636.88 万元，同时暂时补充流动资金 2,000.00 万元，上述存款利息减去补充流动资金金额后净差异为 4,636.88 万元。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 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 507.22 万元。2017 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 509.72 万元，控股子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司已使用部分闲置募集资金暂时补充了流动资金金额为 2,000.00 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		23,406.4 8	100.10%	2013 年 06 月 01 日	1,795. 57	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	735.24	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【注 1】	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【注2】	否
5. 新建年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目	否	38,678.43	38,678.43	20,642.96	20,642.96	53.37%	2018年12月01日		否【注3】	否
承诺投资项目小计	--	98,144.05	100,394.05	20,642.96	83,071.52	--	--	2,530.81	--	--
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	1,836.77	否	否
2. 年产3,000吨高阻隔PVDC热收缩膜及3,000吨EVOH阻隔热收缩膜建设项目	是	21,123	23,000		386.44	1.68%	2019年06月01日		否【注4】	是
超募资金投向小计	--	44,912	49,319		26,291.43	--	--	1,836.77	--	--
合计	--	143,056.05	149,713.05	20,642.96	109,362.95	--	--	4,367.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>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，毛利率低于预期水平，且费用发生较预期增加。</p> <p>PVDC热收缩膜建设项目未达到计划进度原因主要是由于高阻隔PVDC热收缩膜是一种安全可靠的高阻隔性材料，但由于其高端性，其产品技术要求高，加工工艺难度大；在该项目建设中，公司原拟坚持自主研发制造高阻隔性PVDC薄膜的生产设备，因此项目研发难度高、周期长，造成该项目的进度低于建设进度预期。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，公司对“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”项目的实施内容进行了调整，项目的可行性发生了一定的变化，公司拟将自主研发高阻隔性 PVDC 薄膜的成套生产设备调整为引进购买部分部件，消化吸收后和公司自有的核心技术如薄膜在线交联技术进行组合配套来制造高阻隔 PVDC 成套生产线。同时，根据对市场的了解，公司决定同时制造多层共挤 EVOH 阻隔热收缩膜生产线，完善补充公司阻隔性收缩膜产品系列。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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《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。</p> <p>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投资款 1,500.00 万元；</p> <p>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。</p> <p>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</p>

	<p>热收缩膜建设项目”。</p> <p>5、 2017 年 6 月 30 日公司第三届董事会第二十三次会议及公司 2017 年 7 月 17 日第一次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目部分实施内容的议案》，同意对首次公开发行超募资金投资项目“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”部分实施内容进行调整。具体调整为：将项目实施内容调整为投资建成 3 条采用“三泡法五层共挤”生产工艺的高阻隔 PVDC 热收缩膜生产线，新增年产能 3,000 吨（制成品）；1 条采用“三泡法七层共挤”生产工艺的 EVOH 阻隔热收缩膜生产线，新增年产能 3,000 吨（制成品）。项目总投资调整为 23,000 万元（其中超募资金 17,662.86 万元，募集资金利息 5,337.14 万元）。募集资金投资项目的名称也将变更为“年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目”。截止 2017 年 6 月 30 日，公司实际使用超募资金投入“年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目金额为 386.44 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2017 年 7 月 17 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”部分实施内容的议案》，对公司募投项目“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”的部分实施内容进行了调整，并将募投项目的名称变更为“年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目”。项目完成日期从 2017 年 6 月调整至 2019 年 6 月。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在定向增发募集资金到位前，公司已经以自筹资金预先投入募集资金投资项目。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 23 日出具的《关于浙江众成包装材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2017]第 ZF10415 号），截至 2017 年 3 月 31 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计 15,300.00 万元。公司于 2017 年 4 月 23 日召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，同意公司本次使用非公开发行股票所募集资金中的 15,300 万元置换预先投入自筹资金。</p>

	截至本报告期末，公司以募集资金 15,300 万元置换前期投入资金已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2017 年 5 月 31 日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于控股子公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司控股子公司众立合成材料使用 2015 年度非公开发行股票的部分闲置募集资金暂时补充其流动资金，总额不超过 1.5 亿元，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至本报告期末，众立合成材料已使用部分闲置募集资金 2,000.00 万元暂时补充了流动资金。
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户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司 2017 年 1-6 月募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

注 1：募集资金用于“众成包装研发制造中心建设项目”，其经济效益体现在总体效益之中，无法单独计算效益。

注 2：该次配股融资用于补充流动资金有利于改善公司未来两年的财务状况，无法单独计算效益。

注 3：新建年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目处于建设期，故本年度尚未实现效益。

注 4：年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目处于建设期，故本年度尚未实现效益。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3,000 吨高阻隔 PVDC	年产 7,000 吨	23,000		386.44	1.68%	2019 年 06	0	否【注】	否

热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩 膜建设项目	高阻隔 PVDC 热 收缩膜建 设项目					月 01 日			
合计	--	23,000	0	386.44	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司于 2017 年 6 月 30 日召开第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整募投项目年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目部分实施内容的议案》，同意对首次公开发行超募资金投资项目“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”部分实施内容进行调整。公司于 2017 年 7 月 17 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。具体情况详见 2017 年 7 月 1 日刊载于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2017-032、2017-034 号公告及 2017 年 7 月 18 日刊载于公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的 2017-038 号公告								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	主要原因为：公司原拟坚持自主研发，依靠公司自身技术力量研发成套制造高阻隔性 PVDC 薄膜的生产设备。因此，该项目研发难度高、周期长，造成公司对 PVDC 产品的研发进度低于项目建设进度预期。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注：年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目处于建设阶段，故本年度尚未实现效益。

(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
----------	------	------

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沧州众成包装材料有限公司	参股公司	塑料薄膜复合材料及其设备	1000 万元	8,104,318.55	8,086,318.55	0.00	-278,248.81	-278,248.81
浙江众大包装设备有限公司	参股公司	包装设备	7500 万元	78,893,059.87	74,407,173.96	1,954,591.69	-1,660,706.11	-1,640,663.38
Zhongcheng Packaging USA, Inc	子公司	各类塑料薄膜制品	100 美元	80,119,229.62	46,935,919.19	18,489,442.63	-81,260.67	-81,260.67
嘉善众成小额贷款有限公司	参股公司	各项小额贷款业务	2 亿元	232,716,749.31	207,729,335.49	141,029.36	-103,492.76	-103,535.24
嘉善众磊绿	子公司	种养殖	100 万元	1,097,714.6	67,714.68	86,982.80	-180,995.8	-170,185.83

色农业有限 公司				8			3	
浙江众立合 成材料科技 股份有限公 司	子公司	聚酰胺弹性 体	75840.0619 万元	891,973,017 .07	493,396,81 5.76	0.00	-18,806,03 0.31	-18,789,745 .00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江众大复合材料有限公司	股权转让	完成股权转让后，众大复合材料已变更为联营公司，并更名为沧州众成包装材料有限公司。该次变更对公司整体生产经营和业绩无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

浙江众立合成材料科技股份有限公司为公司控股子公司，主要从事聚酰胺弹性体及其制品的研发和销售，公司持有其51%的股权。报告期内其尚处于项目建设期，未产生营业收入，但随着其进入建设投入期，人员也已陆续到位，所发生的管理费用及财务费用等金额较大，产生一定的亏损，对公司报告期内业绩产生一定的不利影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	10.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,207.27	至	8,182.85

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,438.95
业绩变动的原因说明	1、随着公司营业收入的增长以及产品结构的调整带来利润的增长； 2、随着公司控股子公司众立合成材料逐步步入试生产及运营期，同比人员大幅增加带来的工资福利费用及管理费用等大幅增加以及试产初期带来的相关费用增加带来的合并报表利润的下降。

十、公司面临的风险和应对措施

1、主要风险因素：

（1）主要原材料价格波动风险：公司生产经营所需的主要原材料为线性低密度聚乙烯及共聚聚丙烯，其作为石油的衍生产品，价格与国际原油存在相关性，波动方向基本一致。公司为国内POF系列热收缩膜产能规模最大的企业，有较强的产品定价谈判能力，但未来日趋激烈的市场竞争可能削弱公司的定价能力，在国际原油价格剧烈波动的情况下，公司无法完全消化原材料成本的上升，产品毛利率会出现明显波动，从而对公司经营业绩产生较大影响。

（2）供应商集中风险：公司主要原材料的采购主要为进口，且80%以上采购于陶氏化学、巴赛尔和伊藤忠，如果未来公司的主要供应商由于重大不可预测因素的影响，而导致本公司出现原材料短缺、价格或品质发生波动的情形，则公司可能因集中采购而面临原材料供应不及时或供应不足的风险。

（3）汇率波动风险：公司的主要原材料线性低密度聚乙烯、共聚聚丙烯主要从境外采购，境外采购占总采购的80%以上；同时，公司产品主要为外销，外销收入占比在60%左右。公司对外采购原材料主要采用美元结算，出口产品主要以美元计价（部分出口采用欧元）。近年来，随着汇率改革，人民币对美元、欧元等主要币种波动加大，公司面临汇率波动的风险。

（4）产品结构单一风险：公司目前的主导产品是POF热收缩膜，报告期内公司主营业务收入和主营业务利润几乎全部来自于该类产品。目前，公司拥有POF普通型膜、POF交联膜、POF高性能膜3大类8个系列产品。POF热收缩膜属于新型环保型包装材料，市场需求仍处于成长期，在部分领域正逐步替代聚乙烯、聚丙烯、聚氯乙烯等热收缩膜包装材料，成为包装用热收缩薄膜市场发展的主流之一。公司是国内产品应用范围最广、产品品种最全的POF热收缩膜行业龙头企业，具有较好的抵御行业波动风险的能力。即便如此，作为日常生活用品的包装物之一，若POF热收缩膜的需求受下游行业景气度、原材料价格波动等因素影响出现不利变化，仍将直接导致公司营业收入的减少，公司存在产品结构较为单一的风险。

(5) 项目实施风险：公司非公开发行募集资金投资项目涉及新业务，公司已聘请中介机构对本次发行的募投项目的可行性进行了较为深入的研究，对项目投产后的经济效益进行了审慎预测。但由于募投项目投资金额较大、建设周期较长，未来项目建设进度、运营以及收益均存在一定的不确定性。此外，监管批准及许可、未来市场状况及公司实际经营能力等因素亦可能对募投项目的实施产生不利影响，进而影响项目收益以及公司的整体经营业绩、财务状况及发展前景。因此，公司存在项目实施的风险。

(6) 人才短缺的风险：专业化的研发和管理团队是公司顺利发展的必要元素。尤其热塑性弹性体材料业务对研发及管理团队人员的专业知识和技术要求较高。虽然公司已拥有一批技术研发和管理人才，但随着公司原有业务的扩张和新业务的开展推进，对人才的需求将日益增加。因此，在公司发展过程中，可能存在因专业化人才短缺从而制约公司业务发展的风险。

2、公司应对策略：

针对上述风险，公司将不断提高技术水平与生产效率、优化核心工艺、改善产品结构、提高产品质量、加强品牌建设、实施“高端化、差异化”经营策略，使公司产品获得较高的市场认可度及较强的议价能力，公司产品的价格与原材料价格保持同方向近似比例的变动，甚至能够形成产品价格与原材料价格变动的“剪刀差”，从而增厚自身利润。同时，公司已向多个供应商进行采购，以分散供应商集中风险。公司将进一步提高对国际经济形势的分析和关注，提高对汇率水平变动趋势的研判能力，尽量避免和减少汇率损失。公司也将加强对新产品和新材料、新技术的研制与开发，使研发成果及早转化为现实生产力，丰富公司产品类别，优化公司产品结构，以避免产品结构单一风险。公司将通过加大人员的内部培训力度，不断引进外部人才，不断完善用人机制与考核制度等方面进一步提升人员的整体素质和专业能力，培养适用、好用、爱岗、敬业的人才队伍，为公司实现发展战略提供可靠的人才保障。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年年度股东大会	年度股东大会	7.08%	2017年05月19日	2017年05月20日	详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的2017-023号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配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。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

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	首次公开发行承诺	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	长期有效	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	首次公开发行承诺	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	长期有效	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	首次公开发行承诺	避免关联交易承诺	2010 年 03 月 01 日	长期有效	严格遵守承诺事项
	公司的董事、高级管理人员陈健、吴军、黄旭生、赵忠策、龚伯勇、陈银燕、俞毅、马黎声、潘德祥	再融资承诺	（一）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； （二）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（三）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（四）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（五）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 01 月 31 日	长期有效	严格遵守承诺事项
	公司实际控制人陈大	再融资	不越权干预公司经营管理活动，不	2016 年 01	长期有效	严格遵守

	魁	承诺	侵占公司利益。	月 31 日		承诺事项
	兵工财务有限责任公 司、天弘基金管理有 限公司、信诚基金管 理有限公司、财通基 金管理有限公司	再融资 承诺	承诺此次获配的股份从本次新增股 份上市首日起 12 个月内不转让。	2017 年 03 月 29 日	12 个月	严格遵守 承诺事项
股权激励承诺						
其他对公司中小股东 所作承诺	陈大魁及陈健、陈晨	不减持 股份承 诺	自 2016 年 9 月 26 日起的未来六个 月内(即自 2016 年 9 月 26 日至 2017 年 3 月 26 日)不减持其持有的公司 股份,包括承诺期间因送股、公积 金转增股本等权益分派产生的股 份。	2016 年 09 月 26 日	6 个月	严格遵守 承诺事项
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完 毕的,应当详细说明未 完成履行的具体原因 及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

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
公司	其他	2016年12月公司发生一起物体打击事故，造成一名员工受伤，后经医院抢救无效死亡。	其他	根据嘉善县安全生产监督管理局于2017年4月出具的行政处罚决定书，决定对公司给予罚款人民币25万元的行政处罚。		
陈健	董事	2016年12月公司发生一	其他	根据嘉善县安全生产监督管理局于		

		起物体打击事故，造成一名员工受伤，后经医院抢救无效死亡。		2017 年 4 月出具的行政处罚决定书，决定对陈健给予罚款人民币 15.6 万元的行政处罚。		
--	--	------------------------------	--	---	--	--

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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 额之比 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 限公司	合营企 业	日常关 联交易	销售 产品	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。	依据本公司 POF 膜产品 的市场价格 而定	60.16			否	依约 定	与市价 相当		
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	9.44			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	0.58			否	依约定	与市价相当		
合计				--	--	70.18	--	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,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年1月收到了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司自通过高新技术企业认定后三年内（2016年-2018年）可继续享受国家关于高新技术企业所得税优惠的政策。

2、公司于2017年3月收到中国证监会下发的《关于核准浙江众成包装材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]57号），于2017年4月完成非公开发行股票。具体情况可见公司在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

3、报告期内购买银行理财产品情况：

单位：万元

受托人名称	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	报告期损 益实际收 回情况
嘉善工行（超募 资金）	否	保本浮动收 益型	18,800	2016年8月 23日	2017年2月21 日	合同约定	18,800		257.8	257.8	257.8
嘉善工行（超募 资金）	否	保本浮动收 益型	1,500	2016年12 月23日	2017年2月21 日	合同约定	1,500		7.89	7.89	7.89
嘉善工行	否	非保本浮动	11,000	2016年12	2017年3月21	合同约定	11,000		103.43	103.43	103.43

		收益型		月23日	日							
嘉善工行（超募资金）	否	保本浮动收益型	20,900	2017年2月23日	2017年5月3日	合同约定	20,900		118.52	118.52	118.52	
嘉善工行	否	非保本浮动收益型	11,000	2017年3月23日	2017年9月20日	合同约定			234.56			
嘉善工行（超募资金）	否	保本浮动收益型	21,000	2017年5月5日	2017年9月3日	合同约定			236.7			
嘉善工行	否	非保本浮动收益型	1,000	2017年5月11日	2017年8月9日	合同约定			10.85			
嘉善工行【注2】	否	非保本浮动收益型	1,480	2016年12月30日	2017年5月10日	合同约定	1,480		3.93	3.93	3.93	
嘉善工行【注3】	否	非保本浮动收益型	11,500	2017年5月8日	2017年6月30日	合同约定	11,500		21.52	21.52	21.52	
中信银行（超募资金）	否	保本浮动收益型	1,200	2016年9月30日	2017年4月5日	合同约定	1,200		17.83	17.83	17.83	
中信银行（超募资金）	否	保本浮动收益型	1,200	2016年10月28日	2017年1月11日	合同约定	1,200		6.94	6.94	6.94	
中信银行（超募资金）	否	保本浮动收益型	1,200	2017年1月13日	2017年4月26日	合同约定	1,200		11.85	11.85	11.85	
中信银行（超募资金）	否	保本浮动收益型	1,200	2017年4月7日	2017年10月9日	合同约定			24.02			
中信银行（超募资金）	否	保本浮动收益型	1,200	2017年4月28日	2017年8月9日	合同约定			13.21			
招商银行	否	非保本封闭产品	3,000	2017年5月8日	2017年7月5日	合同约定			20.98			
华夏银行	否	本金策略保护型	2,000	2017年5月10日	2017年7月13日	合同约定			15.61			
交通银行	否	非保本浮动	270	2017年5月	9999年12月31日	合同约定				0.75	0.75	

		收益型		16日	日			0.75		
邮政银行	否	非保本浮动 收益型	1,500	2017年6月 29日	2017年12月14 日	合同约定		33.14		
独山工行(众立)	否	非保本浮动 收益型	600	2017年5月 9日	2017年5月19 日	合同约定	600	0.40	0.40	
独山工行(众立)	否	非保本浮动 收益型	400	2017年5月 19日	2017年6月20 日	合同约定	400	0.77	0.77	
嘉善工行(众立) (募集资金)	否	保本浮动收 益性	12,000	2017年5月 24日	2017年6月29 日	合同约定	12,000	34.52	34.52	
合计			123,950.00				81,780.00	1,175.22	586.15	

委托理财资金来源	自有资金及闲置超募和募集资金
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)	2017年4月23日
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2017年5月19日
未来是否还有委托理财计划	有

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;“招商银行”为招商银行嘉兴分行;“华夏银行”为华夏银行嘉善支行;“交通银行”为交通银行嘉善支行;“邮政银行”为中国邮政储蓄银行嘉善支行;“独山工行” 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2016年12月30日至2017年3月3日期间共计购买3次,合计金额1,480万元;2017年1月3日至2017年5月8日期间共计赎回4次,合计金额1,480万元。

注3: 该理财产品为账户型理财产品,公司于2017年5月8日至2017年6月15日期间共计购买5次,合计金额11,500万元;2017年5月25日至2017年6月28日期间共计赎回6次,合计金额11,500万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、经公司于2016年11月21日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过的《关于转让所持控股子公司众大复合材料部分股权及放弃优先受让权的议案》，同意将公司所持有的控股子公司浙江众大复合材料有限公司（以下简称“众大复合材料”）22.5%的股权以人民币225万元的价格转让给自然人何立刚先生，同时对自然人股东李小虎先生所转让的32.5%的股权放弃优先受让权。公司于2017年1月5日收到上述股权转让款，众大复合材料于2017年3月完成迁址并更名为“沧州众成包装材料有限公司”。截止报告期末，已完成办理股权转让及迁址、更名的相关工商登记或备案手续。

2、经公司于2017年4月23日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于以募集资金对控股子公司“浙江众立合成材料科技股份有限公司”增资的议案》，同意公司将本次非公开发行股票募集资金净额386,784,315.91元先对浙江众成先期投入众立合成材料的注册资本（15,300.00万元）予以置换，置换后剩余的233,784,315.91元再以增资的方式投入众立合成材料，用于众立合成材料“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”募集资金投资项目的建设。少数股东按原持股比例同比例增资。公司于2017年5月完成了对众立合成材料的增资，并众立合成材料办理了增资的工商变更登记手续，注册资本由30,000.00万元增加到75,840.0619万元。

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	266,584,900	30.18%	22,497,187			-216,789,569	-194,292,382	72,292,518	7.98%
2、国有法人持股			2,249,718				2,249,718	2,249,718	0.25%
3、其他内资持股	266,584,900	30.18%	20,247,469			-216,789,569	-196,542,100	70,042,800	7.74%
其中：境内法人持股			20,247,469				20,247,469	20,247,469	2.24%
境内自然人持股	266,584,900	30.18%				-216,789,569	-216,789,569	49,795,331	5.50%
二、无限售条件股份	616,697,300	69.82%				216,789,569	216,789,569	833,486,869	92.02%
1、人民币普通股	616,697,300	69.82%				216,789,569	216,789,569	833,486,869	92.02%
三、股份总数	883,282,200	100.00%	22,497,187				22,497,187	905,779,387	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，由中登公司对公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新锁定。

2、公司原董事长兼总经理陈大魁先生于2017年6月届满辞职1年半，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公司的股份按照100%的比例予以解除锁定并上市流通。

3、报告期内，根据公司2015年第五次临时股东大会决议及2016年第二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[2017]57号”《关于核准浙江众成包装材料股

份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司于2017年4月向兵工财务有限责任公司等4家投资者非公开发行人民币普通股22,497,187股，发行完毕后，新增股本人民币普通股22,497,187股，变更后的公司总股本为人民币普通股905,779,387股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2015年12月4日召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2015年度非公开发行股票预案的议案》、《关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会全权授权董事会办理公司非公开发行股票相关事项的议案》、《关于公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划的议案》等议案，并于2015年12月28日召开了2015年第五次临时股东大会，审议通过了上述议案。

2、公司于2016年11月21日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》、《关于提请股东大会延长全权授权董事会办理公司非公开发行股票相关事项有效期的议案》议案，并于2016年12月7日召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。

3、本次发行申请文件于2016年11月9日经中国证监会发行审核委员会2016年160次会议审核通过。2017年3月，公司收到中国证监会下发的《关于核准浙江众成包装材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]57号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行股票融资方案已于2017年4月实施完毕，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司托管登记及深圳证券交易所同意，非公开发行股份于2017年4月21日上市流通。公司已委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告，并于2017年6月完成注册资本变更的工商登记手续。

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

本次非公开发行股票融资方案实施导致公司总股本增加，从而使得在计算归属于公司股东的每股收益等的股本基数增加，但本次非公开发行股票数量较少，对每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈大魁	204,039,700	204,039,700	0	0	辞职后满1年半	2017-06-08
合计	204,039,700	204,039,700	0	0	--	--

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司完成非公开发行股票融资，具体情况可见公司于2017年4月20日在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的《新增股份变动报告及上市公告书》等公告。

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	34,585		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	43.95%	398,079,400			398,079,400		
陈健	境内自然人	5.94%	53,790,000		40,342,500	13,447,500		
厦门国贸资产管理有限公司	其他	1.70%	15,390,196	-590,000		15,390,196		

一国贸资管鑫汇赢 8 号资产管理计划								
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.45%	13,178,458	1,178,501		13,178,458		
陈晨	境内自然人	1.35%	12,221,674			12,221,674		
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.75%	6,765,789	54,889	2,249,718	4,516,071		
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	其他	0.66%	6,006,181	1,349,173		6,006,181		
金照生	境内自然人	0.50%	4,542,176	1,077,201		4,542,176		
何雪平	境内自然人	0.44%	4,000,000			4,000,000		
金涛	境内自然人	0.44%	3,990,850	-476,250		3,990,850		
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，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		股份种类					
	数量		股份种类		数量			
陈大魁	398,079,400		人民币普通股		398,079,400			
厦门国贸资产管理有限公司—国贸资管鑫汇赢 8 号资产管理计划	15,390,196		人民币普通股		15,390,196			
陈健	13,447,500		人民币普通股		13,447,500			

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	13,178,458	人民币普通股	13,178,458
陈晨	12,221,674	人民币普通股	12,221,674
中国农业银行股份有限公司—华夏复兴混合型证券投资基金	6,006,181	人民币普通股	6,006,181
金照生	4,542,176	人民币普通股	4,542,176
兵工财务有限责任公司	4,516,071	人民币普通股	4,516,071
何雪平	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
金涛	3,990,850	人民币普通股	3,990,850
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，股东“金涛”通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,990,850 股，通过普通账户持有公司股票 0 股，合计实际持有公司股票 3,990,850 股。		

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

是 否

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

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	53,790,000			53,790,000			
吴军	董事、董秘、财务负责人	现任	3,599,325		500,000	3,099,325			
黄旭生	董事、总工程师	现任	2,133,300			2,133,300			
王申正	董事	现任	1,000			1,000			
汪洋	独立董事	现任	0			0			
陈银燕	独立董事	现任	0			0			
俞毅	独立董事	现任	0			0			
杭阿根	监事	现任	0			0			
丁晓闻	监事	现任	0			0			
詹越强	监事	现任	0			0			
马黎声	副总经理	现任	2,964,300		741,075	2,223,225			
潘德祥	副总经理	现任	2,133,300			2,133,300			
赵忠策	董事	离任	1,772,550		443,138	1,329,412			
合计	--	--	66,393,775	0	1,684,213	64,709,562	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
赵忠策	董事	离任	2017 年 04 月 24 日	因个人原因申请辞职
王申正	董事	被选举	2017 年 05 月 19 日	因董事赵忠策先生辞职后，被公司股东大会选举为公司第三届董事会董事

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江众成包装材料股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,323,273.57	131,658,435.92
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	
应收账款	70,700,426.50	56,366,350.48
预付款项	4,119,952.13	2,062,719.05
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	211,022.56	
应收股利		
其他应收款	5,975,670.47	7,598,486.72
买入返售金融资产		
存货	131,244,302.97	111,896,137.31
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	465,777,638.68	375,905,986.24
流动资产合计	999,652,286.88	685,488,115.72
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	102,685,361.94	100,291,937.27
投资性房地产	1,261,071.85	1,400,431.12
固定资产	646,827,734.36	671,362,830.69
在建工程	555,844,046.19	381,736,221.03
工程物资	11,147,571.30	39,192,991.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	103,974,860.27	105,193,109.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,042,401.87	1,170,826.53
递延所得税资产	3,456,508.39	2,927,183.25
其他非流动资产	48,285,506.95	96,459,524.55
非流动资产合计	1,474,525,063.12	1,399,735,055.34
资产总计	2,474,177,350.00	2,085,223,171.06
流动负债：		
短期借款	127,208,723.72	90,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,400,000.00
应付账款	88,383,777.04	138,618,869.75
预收款项	5,311,332.93	6,269,749.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,438,942.11	9,479,932.36
应交税费	9,133,691.28	10,288,274.00
应付利息	460,793.36	342,211.10
应付股利		

其他应付款	63,094,765.29	64,710,299.29
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	304,032,025.73	323,109,336.06
非流动负债：		
长期借款	237,076,706.00	156,033,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	18,736,208.33	16,045,708.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,812,914.33	172,079,208.33
负债合计	559,844,940.06	495,188,544.39
所有者权益：		

股本	905,779,387.00	883,282,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	640,482,035.14	276,194,906.23
减：库存股		
其他综合收益	608,812.83	1,736,278.41
专项储备		
盈余公积	67,664,212.96	67,664,212.96
一般风险准备		
未分配利润	172,587,837.13	221,603,216.38
归属于母公司所有者权益合计	1,787,122,285.06	1,450,480,813.98
少数股东权益	127,210,124.88	139,553,812.69
所有者权益合计	1,914,332,409.94	1,590,034,626.67
负债和所有者权益总计	2,474,177,350.00	2,085,223,171.06

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：吴军

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	76,705,964.72	66,428,758.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	300,000.00	
应收账款	100,217,259.86	73,738,216.16
预付款项	1,435,662.86	893,966.64
应收利息	211,022.56	
应收股利		
其他应收款	2,340,496.17	3,658,136.42
存货	126,160,101.41	107,673,775.10
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	421,847,390.51	343,151,605.52
流动资产合计	729,217,898.09	595,544,458.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	554,623,437.94	324,695,697.27
投资性房地产	1,261,071.85	1,400,431.12
固定资产	627,894,353.84	650,779,512.82
在建工程	23,954,384.45	19,110,398.72
工程物资	7,653,550.45	9,214,315.50
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,238,332.15	31,693,406.35

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,219,178.03	2,575,315.22
其他非流动资产	8,592,942.74	8,806,045.64
非流动资产合计	1,258,437,251.45	1,048,275,122.64
资产总计	1,987,655,149.54	1,643,819,580.95
流动负债：		
短期借款	7,208,723.72	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	52,083,289.90	64,207,922.48
预收款项	5,497,809.12	6,479,311.47
应付职工薪酬	8,505,734.76	7,262,038.80
应交税费	8,330,106.43	9,694,411.81
应付利息	4,018.30	
应付股利		
其他应付款	60,052,825.29	58,825,715.29
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	141,682,507.52	146,469,399.85
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	18,736,208.33	16,045,708.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,736,208.33	16,045,708.33
负债合计	160,418,715.85	162,515,108.18
所有者权益：		
股本	905,779,387.00	883,282,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	640,482,035.14	276,194,906.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,664,212.96	67,664,212.96
未分配利润	213,310,798.59	254,163,153.58

所有者权益合计	1,827,236,433.69	1,481,304,472.77
负债和所有者权益总计	1,987,655,149.54	1,643,819,580.95

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	307,546,557.36	253,058,019.13
其中：营业收入	307,546,557.36	253,058,019.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	272,454,498.08	203,312,103.41
其中：营业成本	201,026,020.25	153,098,654.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,276,712.68	1,462,218.72
销售费用	9,526,502.06	7,448,963.06
管理费用	55,141,059.92	41,641,560.88
财务费用	1,104,688.59	476,038.39
资产减值损失	379,514.58	-815,332.52

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,586,151.03
投资收益（损失以“-”号填列）	4,798,258.98	2,908,969.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-952,402.27	-1,345,133.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	785,500.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,675,818.26	54,241,036.38
加：营业外收入	367,242.91	1,326,763.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	260,895.18	1,038,102.55
其中：非流动资产处置损失		367,316.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,782,165.99	54,529,697.82
减：所得税费用	8,426,581.59	9,420,093.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,355,584.40	45,109,603.92
归属于母公司所有者的净利润	41,562,559.45	48,657,386.67
少数股东损益	-9,206,975.05	-3,547,782.75
六、其他综合收益的税后净额	-1,127,465.58	26,460.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,127,465.58	26,460.21
（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	-1,127,465.58	26,460.21
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	-1,127,465.58	26,460.21
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	31,228,118.82	45,136,064.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,435,093.87	48,683,846.88
归属于少数股东的综合收益总额	-9,206,975.05	-3,547,782.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	0.05	0.06

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：吴军

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	303,517,756.07	249,145,895.60
减：营业成本	200,746,185.52	150,439,006.11
税金及附加	4,465,186.54	1,462,107.59
销售费用	9,068,246.65	7,099,895.82
管理费用	34,467,548.13	31,177,408.17
财务费用	-584,956.87	191,863.04

资产减值损失	1,601,918.71	1,301,650.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,586,151.03
投资收益（损失以“-”号填列）	4,073,420.88	315,976.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-952,402.27	-1,370,489.08
其他收益	785,500.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,612,548.27	59,376,091.81
加：营业外收入	340,000.00	1,315,593.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	260,747.58	733,174.36
其中：非流动资产处置损失		235,501.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,691,800.69	59,958,510.88
减：所得税费用	8,312,043.92	9,339,420.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,379,756.77	50,619,090.87
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	50,379,756.77	50,619,090.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.06	0.06

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	304,806,384.44	263,577,666.92
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	2,324,922.65	4,143,145.61
经营活动现金流入小计	307,131,307.09	267,720,812.53
购买商品、接受劳务支付的现金	216,345,487.94	127,494,066.36
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	42,087,763.48	28,114,576.83
支付的各项税费	18,139,187.96	22,988,764.03
支付其他与经营活动有关的现金	23,767,100.18	19,509,497.51
经营活动现金流出小计	300,339,539.56	198,106,904.73
经营活动产生的现金流量净额	6,791,767.53	69,613,907.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	823,182,688.91	964,925,939.38
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		486,265.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,118,012.93	
收到其他与投资活动有关的现金	6,865,000.00	6,800,000.00
投资活动现金流入小计	832,165,701.84	972,212,204.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,866,721.78	161,486,348.92
投资支付的现金	1,131,284,316.00	969,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	5,010,000.00	4,098,138.00
投资活动现金流出小计	1,291,161,037.78	1,135,084,486.92
投资活动产生的现金流量净额	-458,995,335.94	-162,872,282.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	622,984,301.27	92,200,000.00
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	142,650,116.07	456,835,061.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,710,400.00	85,485,087.91
筹资活动现金流入小计	789,344,817.34	634,520,149.79
偿还债务支付的现金	24,117,100.00	470,133,568.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,096,590.34	37,983,327.53
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	23,804,739.62	1,257,452.65
筹资活动现金流出小计	146,018,429.96	509,374,348.48
筹资活动产生的现金流量净额	643,326,387.38	125,145,801.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,457,981.32	996,337.98
五、现金及现金等价物净增加额	189,664,837.65	32,883,765.05
加：期初现金及现金等价物余额	131,658,435.92	92,431,330.02
六、期末现金及现金等价物余额	321,323,273.57	125,315,095.07

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	287,446,487.02	250,252,964.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,796,206.83	3,926,499.77
经营活动现金流入小计	289,242,693.85	254,179,463.85
购买商品、接受劳务支付的现金	215,151,153.39	126,416,871.61
支付给职工以及为职工支付的现金	27,559,086.66	22,571,243.68
支付的各项税费	17,538,974.48	22,715,494.45
支付其他与经营活动有关的现金	16,755,472.50	14,734,589.10
经营活动现金流出小计	277,004,687.03	186,438,198.84
经营活动产生的现金流量净额	12,238,006.82	67,741,265.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	692,825,823.15	668,770,302.48
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,815.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,250,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	4,676,000.00	1,800,000.00
投资活动现金流入小计	699,751,823.15	670,800,117.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,086,380.73	9,039,045.69
投资支付的现金	1,001,284,316.00	701,000,000.00
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	1,007,370,696.73	710,347,045.69
投资活动产生的现金流量净额	-307,618,873.58	-39,546,927.71
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	389,199,985.27	
取得借款收到的现金	31,606,910.07	409,835,061.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,710,400.00	82,765,087.91
筹资活动现金流入小计	444,517,295.34	492,600,149.79
偿还债务支付的现金	24,117,100.00	463,133,568.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,587,140.07	37,520,656.70
支付其他与筹资活动有关的现金	23,804,739.62	
筹资活动现金流出小计	138,508,979.69	500,654,225.00
筹资活动产生的现金流量净额	306,008,315.65	-8,054,075.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-350,242.64	1,037,583.05
五、现金及现金等价物净增加额	10,277,206.25	21,177,845.14
加：期初现金及现金等价物余额	66,428,758.47	85,953,801.29
六、期末现金及现金等价物余额	76,705,964.72	107,131,646.43

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		1,736,2 78.41		67,664, 212.96		221,603 ,216.38	139,553 ,812.69	1,590,03 4,626.67

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	1,736,278.41	67,664,212.96		221,603,216.38	139,553,812.69	1,590,034,626.67		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,497,187.00			364,287,128.91	-1,127,465.58			-49,015,379.25	-12,343,687.81	324,297,783.27		
（一）综合收益总额					-1,127,465.58			41,562,559.45	-9,206,975.05	31,228,118.82		
（二）所有者投入和减少资本	22,497,187.00			364,287,128.91						386,784,315.91		
1. 股东投入的普通股	22,497,187.00			364,287,128.91						386,784,315.91		
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								-90,577,938.70		-90,577,938.70		
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								-90,577,938.70		-90,577,938.70		

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												-3,136,712.76	-3,136,712.76
四、本期期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14		608,812.83		67,664,212.96		172,587,837.13	127,210,124.88	1,914,332,409.94

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	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)					1,869,607.22	11,257,045.79		56,806,907.59	136,706,651.82	206,640,212.42			
(一) 综合收益总额					1,869,607.22			103,395,241.38	-9,385,895.53	95,878,953.07			
(二) 所有者投入和减少资本									146,092,547.35	146,092,547.35			
1. 股东投入的普通股									147,000,000.00	147,000,000.00			
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							11,257,045.79	-46,588,333.79		-35,331,288.00			
1. 提取盈余公积							11,257,045.79	-11,257,045.79					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)									-35,331	-35,331			

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	883,282			276,194				67,664,	254,163	1,481,30	
	,200.00			,906.23				212.96	,153.58	4,472.77	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,497,			364,287					-40,852	345,931,	
	187.00			,128.91					,354.99	960.92	
（一）综合收益总额									50,379,	50,379,7	
									756.77	56.77	
（二）所有者投入和减少资本	22,497,			364,287						386,784,	
	187.00			,128.91						315.91	
1. 股东投入的普通股	22,497,			364,287						386,784,	
	187.00			,128.91						315.91	
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									-90,577	-90,577,	
									,938.70	938.70	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-90,577	-90,577,	
									,938.70	938.70	
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										-654,173.06	-654,173.06
四、本期期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14				67,664,212.96	213,310,798.59	1,827,236,433.69

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	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）									11,257,045.79	65,982,124.12	77,239,169.91
（一）综合收益总额										112,570	112,570,

(六) 其他										
四、本期期末余额	883,282			276,194				67,664,	254,163	1,481,30
	,200.00			,906.23				212.96	,153.58	4,472.77

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。

根据公司于2015年12月召开的第三届董事会第十次决议及2015年第五次临时股东大会和2016年11月召开的第三届董事会第十八次决议及2016年12月召开的2016年第二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[2017]57号文核准，公司于2017年4月向兵工财务有限责任公司等4家投资者定向发行股票共计2,249.7187万股，发行完毕后，公司股本增加到905,779,387股，注册资本增至人民币90,577.9387万元。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数90577.94万股，注册资本为90577.94万元，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。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月28日批准报出。

截至2017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
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

对按照成本模式计量的投资性房地产—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	4-5	5	23.75-19.00
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

1)、 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。

2)、 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。

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

在收到政府补助款项时确认政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

在收到政府补助款项时确认政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入		

1) 执行《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

2) 执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(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）
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）
营业税	应纳税营业额（自2016年5月1日起，营改增交纳增值税）	5（注2）
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）

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：公司租赁业务营业税按服务业5%缴纳。

注3：公司、子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。

注4：公司、子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。

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	免征

2、税收优惠

1)、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，以及科学技术部《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕149号），2016年公司通过高新技术企业认定，取得编号为GR201633000254的《高新技术企业证书》，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日，公司2017年1-6月企业所得税税率按照15%执行。

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	78,066.07	100,802.78
银行存款	321,245,207.50	131,557,633.14
合计	321,323,273.57	131,658,435.92
其中：存放在境外的款项总额	68,095,971.13	57,572,682.59

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

(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	6,367,303.24	
合计	6,367,303.24	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,214,361.73	100.00%	513,935.23	0.72%	70,700,426.50	56,576,807.95	100.00%	210,457.47	0.37%	56,366,350.48
合计	71,214,361.73	100.00%	513,935.23	0.72%	70,700,426.50	56,576,807.95	100.00%	210,457.47	0.37%	56,366,350.48

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）	63,459,259.29		
3 个月—1 年（含 1 年）	6,738,483.97	336,924.19	5.00%
1 至 2 年	986,945.11	148,041.76	15.00%
2 至 3 年	1,408.16	704.08	50.00%
3 年以上	28,265.20	28,265.20	100.00%
合计	71,214,361.73	513,935.23	

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 303,636.68 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(4) 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	2017. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	15,672,595.83	22.01	86,327.43
第二名	11,692,310.75	16.42	181,983.74
第三名	7,291,295.39	10.24	
第四名	3,690,368.04	5.18	
第五名	2,281,263.80	3.20	
合计	40,627,833.81	57.05	268,311.17

4、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	3,664,062.82	88.93%	1,758,716.82	85.26%
1至2年	151,887.08	3.69%		
3年以上	304,002.23	7.38%	304,002.23	14.74%
合计	4,119,952.13	--	2,062,719.05	--

(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	2017. 6. 30	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,397,834.10	33.93
第二名	517,496.00	12.56

第三名	376,883.40	9.15
第四名	300,000.00	7.28
第五名	275,200.00	6.68
合计	2,867,413.50	69.60

5、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	211,022.56	
合计	211,022.56	

6、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	7,240,829.41	100.00%	1,265,158.94	17.47%	5,975,670.47	8,799,962.76	100.00%	1,201,476.04	13.65%	7,598,486.72
合计	7,240,829.41		1,265,158.94		5,975,670.47	8,799,962.76		1,201,476.04		7,598,486.72

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）	1,267,353.03		
3 个月—1 年（含 1 年）	1,161,202.64	58,060.13	5.00%
1 至 2 年	4,165,038.00	624,755.70	15.00%
2 至 3 年	129,785.26	64,892.63	50.00%
3 年以上	517,450.48	517,450.48	100.00%
合计	7,240,829.41	1,265,158.94	

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 75,877.90 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 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	97,847.74	325,191.74
保证金	5,207,718.00	5,428,913.00
代垫款	1,935,263.67	
定向增发费用		3,045,858.02
合计	7,240,829.41	8,799,962.76

(5) 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	3,414,000.00	1-2 年	47.15%	512,100.00
第二名	代垫款	1,218,061.03	3 个月以内	16.82%	
第三名	墙改基金、散装水泥基金	751,038.00	1-2 年	10.37%	112,655.70
第四名	代垫款	717,202.64	3 个月-1 年	9.90%	35,860.13
第五名	租房保证金	508,080.00	3 年以上	7.02%	508,080.00
合计	--	6,608,381.67	--	91.26%	1,168,695.83

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,911,605.54		67,911,605.54	64,194,485.00		64,194,485.00
在产品	23,925,052.30		23,925,052.30	15,489,973.34		15,489,973.34
库存商品	15,269,128.25		15,269,128.25	15,219,815.11		15,219,815.11
在途物资	24,138,516.88		24,138,516.88	16,991,863.86		16,991,863.86
合计	131,244,302.97		131,244,302.97	111,896,137.31		111,896,137.31

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	40,824,515.52	25,457,431.08
待抵扣进项税额	3,105,732.65	2,796,949.64
待认证进项税额	147,390.51	1,151,605.52
理财产品	421,700,000.00	346,500,000.00
合计	465,777,638.68	375,905,986.24

9、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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
浙江众大 包装设备 有限公司	37,942,0 76.05			-810,042 .18						37,132,0 33.87	
小计	37,942,0 76.05			-810,042 .18						37,132,0 33.87	
二、联营企业											
嘉善众成 小额贷款 有限公司	62,349,8 61.22			-31,060. 57						62,318,8 00.65	
沧州众成 包装材料 有限公司				-111,299 .52					3,345,82 6.94	3,234,52 7.42	
小计	62,349,8 61.22			-142,360 .09					3,345,82 6.94	65,553,3 28.07	
合计	100,291, 937.27			-952,402 .27					3,345,82 6.94	102,685, 361.94	

10、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	2,363,919.82	145,886.74		2,509,806.56
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	2,495,248.63	153,917.20		2,649,165.83
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	814,043.14	447,028.71		1,261,071.85
2. 期初账面价值	945,371.95	455,059.17		1,400,431.12

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、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	540,588,180.54	321,715,597.88	23,933,976.63	15,923,896.87	902,161,651.92
2. 本期增加金额		2,217,607.99	987,942.13	837,522.34	4,043,072.46
(1) 购置		2,080,324.77	987,942.13	837,522.34	4,043,072.46
(2) 在建工程转入		137,283.22			
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,947,768.33	3,376.39	22,141.62	2,973,286.34
(1) 处置或报废					
(2) 其他		2,947,768.33	3,376.39	22,141.62	2,973,286.34
4. 期末余额	540,588,180.54	320,985,437.54	24,918,542.37	16,739,277.59	903,231,438.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	70,025,855.45	134,882,983.97	17,273,313.72	8,616,668.09	230,798,821.23
2. 本期增加金额	9,739,673.79	13,735,543.71	1,110,487.68	1,175,399.91	25,761,105.09

(1) 计提	9,739,673.79	13,735,543.71	1,110,487.68	1,175,399.91	25,761,105.09
3. 本期减少金额		156,222.64			156,222.64
(1) 处置或报废					
(2) 其他		156,222.64			156,222.64
4. 期末余额	79,765,529.24	148,462,305.04	18,383,801.40	9,792,068.00	256,403,703.68
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	460,822,651.30	172,523,132.50	6,534,740.97	6,947,209.59	646,827,734.36
2. 期初账面价值	470,562,325.09	186,832,613.91	6,660,662.91	7,307,228.78	671,362,830.69

12、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
年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目	531,594,025.57		531,594,025.57	362,596,222.13		362,596,222.13
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	16,537,384.17		16,537,384.17	11,939,613.05		11,939,613.05

年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目	3,986,039.18		3,986,039.18	3,986,039.18		3,986,039.18
新型 3.4 米聚烯烃热收缩薄膜生产线的改造	1,829,711.81		1,829,711.81	1,829,711.81		1,829,711.81
泰山路一号车间改造	1,598,114.57		1,598,114.57	1,355,034.68		1,355,034.68
双面折膜机	3,134.72		3,134.72			
其他在建工程项目	295,636.17		295,636.17	29,600.18		29,600.18
合计	555,844,046.19		555,844,046.19	381,736,221.03		381,736,221.03

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目		362,596,222.13	169,135,086.66	137,283.22		531,594,025.57		建设中				
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目		11,939,613.05	4,597,771.12			16,537,384.17		尚在安装调试				
年产 3,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜及 3,000 吨 EVOH 阻隔热收缩膜建设项目		3,986,039.18				3,986,039.18		建设中				
新型 3.4 米聚烯烃热收缩薄膜生产线的改造		1,829,711.81				1,829,711.81		尚在安装调试				

泰山路一号车间改造	1,355,034.68	243,079.89		1,598,114.57		建设 中				
双面折膜机		3,134.72		3,134.72		建设 中				
其他在建工程项目	29,600.18	266,035.99		295,636.17		建设 中				
合计	381,736,221.03	174,245,108.38	137,283.22	555,844,046.19	---	---				---

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	11,147,571.30	39,192,991.14
合计	11,147,571.30	39,192,991.14

14、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	111,440,101.89			1,144,043.69	27,697.85	112,611,843.43
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额				2,045.63	649.23	2,694.86
(1) 处置						
(2) 其他				2,045.63	649.23	2,694.86
4. 期末余额	111,440,101.89			1,141,998.06	27,048.62	112,609,148.57
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,047,923.38			355,421.67	15,388.62	7,418,733.67
2. 本期增加金额	1,126,211.46			87,449.61	1,893.56	1,215,554.63
(1) 计提	1,126,211.46			87,449.61	1,893.56	1,215,554.63
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,174,134.84			442,871.28	17,282.18	8,634,288.30
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	103,265,967.05			699,126.78	9,766.44	103,974,860.27
2. 期初账面价值	104,392,178.51			788,622.02	12,309.23	105,193,109.76

15、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	1,170,826.53		128,424.66		1,042,401.87
合计	1,170,826.53		128,424.66		1,042,401.87

16、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
资产减值准备	631,383.21	94,707.48	383,334.81	57,500.22
内部交易未实现利润	3,675,797.71	551,369.66	3,085,511.86	462,826.78
递延收益	18,736,208.33	2,810,431.25	16,045,708.33	2,406,856.25
合计	23,043,389.25	3,456,508.39	19,514,555.00	2,927,183.25

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	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		3,456,508.39		2,927,183.25

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	45,537,938.18	28,452,852.22
坏账准备	1,147,710.96	1,028,598.70
合计	46,685,649.14	29,481,450.92

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	7,545,524.47	8,431,235.40	
2021	18,951,222.21	20,021,616.82	
2022	19,041,191.50		
合计	45,537,938.18	28,452,852.22	--

17、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	1,834,708.00	2,278,289.37
预付设备款	35,757,620.20	81,814,891.40
预付工程款	10,693,178.75	12,366,343.78
合计	48,285,506.95	96,459,524.55

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	120,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	7,208,723.72	
合计	127,208,723.72	90,000,000.00

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,400,000.00
合计		3,400,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	51,306,357.90	63,150,473.42
设备工程款	37,077,419.14	75,468,396.33
合计	88,383,777.04	138,618,869.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

无账龄超过一年的重要应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售产品款	5,311,332.93	6,269,749.56
合计	5,311,332.93	6,269,749.56

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

22、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	8,193,066.36	39,310,225.04	37,666,964.55	9,836,326.85
二、离职后福利-设定提存计划	1,286,866.00	3,716,317.22	4,400,567.96	602,615.26
合计	9,479,932.36	43,026,542.26	42,067,532.51	10,438,942.11

(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	6,075,962.43	32,374,513.73	30,773,951.09	7,676,525.07
2、职工福利费		3,130,625.87	3,130,625.87	
3、社会保险费	479,205.13	1,896,805.49	2,093,320.66	282,689.96
其中：医疗保险费	343,027.43	1,513,121.73	1,640,153.38	215,995.78
工伤保险费	87,692.36	251,068.48	295,204.03	43,556.81
生育保险费	48,485.34	132,615.28	157,963.25	23,137.37
4、住房公积金	242,640.00	1,504,529.00	1,489,455.00	257,714.00
5、工会经费和职工教育经费	1,395,258.80	403,750.95	179,611.93	1,619,397.82

合计	8,193,066.36	39,310,225.04	37,666,964.55	9,836,326.85
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	1,191,629.42	3,513,367.51	4,123,517.78	581,479.15
2、失业保险费	95,236.58	202,949.71	277,050.18	21,136.11
合计	1,286,866.00	3,716,317.22	4,400,567.96	602,615.26

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	405,737.95	1,561,383.21
企业所得税	5,023,650.62	5,601,808.84
个人所得税	251,751.32	200,539.01
城市维护建设税	124,463.95	125,269.10
营业税		-4,524.74
房产税	2,287,316.17	2,182,140.50
教育费附加	74,678.37	75,161.46
地方教育费附加	49,785.58	50,107.59
印花税	75,796.12	78,956.62
水利基金		-253.87
土地使用税	840,511.20	417,686.28
合计	9,133,691.28	10,288,274.00

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	311,775.06	224,224.80
短期借款应付利息	149,018.30	117,986.30
合计	460,793.36	342,211.10

25、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	64,765.29	25,715.29
暂借款	1,030,000.00	884,584.00
预先收回投资款	60,000,000.00	58,800,000.00
保证金	2,000,000.00	5,000,000.00
合计	63,094,765.29	64,710,299.29

(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
预先收回投资款	58,800,000.00	嘉善众成小额贷款有限公司计划逐步停止经营，预先收回对其投资款
合计	58,800,000.00	--

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	156,033,500.00	156,033,500.00
保证借款	81,043,206.00	
合计	237,076,706.00	156,033,500.00

27、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	16,045,708.33	3,476,000.00	785,500.00	18,736,208.33	
合计	16,045,708.33	3,476,000.00	785,500.00	18,736,208.33	--

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	10,669,708.33		785,500.00		9,884,208.33	与资产相关
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	5,376,000.00	3,476,000.00			8,852,000.00	与资产相关
合计	16,045,708.33	3,476,000.00	785,500.00		18,736,208.33	--

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，计入其他收益。

(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。公司于2017年6月28日收到中国科学院化学研究所支付的347.60万元科研经费，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。

28、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	22,497,187.00				22,497,187.00	905,779,387.00

29、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	364,287,128.91		640,482,035.14
合计	276,194,906.23	364,287,128.91		640,482,035.14

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,736,278.41	-1,127,465.58			-1,127,465.58		608,812.83
外币财务报表折算差额	1,736,278.41	-1,127,465.58			-1,127,465.58		608,812.83
其他综合收益合计	1,736,278.41	-1,127,465.58			-1,127,465.58		608,812.83

31、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	67,664,212.96			67,664,212.96
合计	67,664,212.96			67,664,212.96

32、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	221,603,216.38	164,796,308.79
调整后期初未分配利润	221,603,216.38	164,796,308.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,562,559.45	103,395,241.38
减：提取法定盈余公积		11,257,045.79
应付普通股股利	90,577,938.70	35,331,288.00
期末未分配利润	172,587,837.13	221,603,216.38

2017年5月，根据公司2016年度股东大会决议，公司以2017年4月20日的股本905,779,387股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计分配现金股利人民币90,577,938.70元（含税）。

33、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	293,302,572.09	187,064,920.66	245,215,421.81	145,106,986.45
其他业务	14,243,985.27	13,961,099.59	7,842,597.32	7,991,668.43
合计	307,546,557.36	201,026,020.25	253,058,019.13	153,098,654.88

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	743,137.15	718,751.08
教育费附加	445,882.29	431,239.56
房产税	2,383,253.04	
土地使用税	840,511.20	
车船使用税	64,309.80	
印花税	497,840.07	
营业税	4,524.49	24,735.10
地方教育费附加	297,254.64	287,492.98
合计	5,276,712.68	1,462,218.72

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出口包干费	2,749,962.11	2,335,792.65

运输费	2,720,895.59	2,155,648.38
职工薪酬	1,887,925.99	1,750,994.15
出口海运费	921,576.63	692,001.56
差旅费	351,359.22	195,459.95
销售宣传费	178,184.44	31,981.13
办公费	920.00	125,527.26
其他	715,678.08	161,557.98
合计	9,526,502.06	7,448,963.06

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,339,858.58	12,606,328.21
研究开发费	14,126,355.61	9,131,334.79
折旧及无形资产摊销	7,590,818.36	7,898,879.90
业务招待费	2,640,387.77	3,542,172.36
税费		2,022,856.17
差旅费	681,778.84	595,956.01
租赁费	950,795.21	792,167.87
保险费	939,148.04	573,930.32
办公费	315,209.81	607,700.70
修理费	260,882.50	132,034.48
其他	5,295,825.20	3,738,200.07
合计	55,141,059.92	41,641,560.88

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,084,339.52	2,807,607.02
减：利息收入	1,085,164.59	797,046.07
汇兑损益	-716,393.55	-2,025,975.07
其他	821,907.21	491,452.51
合计	1,104,688.59	476,038.39

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	379,514.58	-815,332.52
合计	379,514.58	-815,332.52

39、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益的金融资产		568,722.00
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
合计		1,586,151.03

其他说明：

40、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	-584,429.93	-1,345,133.00
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	-478,815.22	-921,836.75
理财产品收益	5,861,504.13	5,175,939.38
合计	4,798,258.98	2,908,969.63

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目补助	785,500.00	

2017 年 1-6 月摊销与资产相关的政府补助计入其他收益 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，计入其他收益。

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
政府补助	364,442.91	1,326,763.43	364,442.91
其他	2,800.00	0.56	2,800.00
合计	367,242.91	1,326,763.99	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放	发放	性质	补贴是否影	是否特	本期发生金	上期发生金额	与资产相关/

	主体	原因	类型	响当年盈亏	殊补贴	额		与收益相关
十佳企业奖励						20,000.00	20,000.00	与收益相关
十大工业企业纳税大户奖励补助						20,000.00	20,000.00	与收益相关
工业发展财政扶持资金补助						300,000.00	200,000.00	与收益相关
代征个人所得税手续费						13,632.91		与收益相关
种粮补贴						10,810.00	11,170.00	与收益相关
黄标车淘汰补助							3,850.00	与收益相关
减免水利建设专项资金							286,243.43	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	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	364,442.91	1,326,763.43	--

其他说明：

2017年1-6月收到与收益相关的政府补助364,442.91元，其中：

1) 根据中共嘉善经济开发区（惠民街道）委员会文件，善经惠党[2017]5号《关于表彰2016年度“十佳企业”等先进企业和科技创新团队（人才）的通报》，公司于2017年2月收到嘉善县收到嘉善经济技术开发区（惠民街道）拨付十佳企业奖励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）委员会文件，善经惠党[2017]5号《关于表彰2016年度“十佳企业”等先进企业和科技创新团队（人才）的通报》，公司于2017年2月收到嘉善县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。

3) 根据嘉善县财政局文件，善财企[2017]38号《关于拨付2016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-工业经济发展杰出贡献奖300,000.00元，计入营业外收入。

4) 根据国家税务总局文件，《中华人民共和国个人所得税法》第十一条，子公司于2017年3月收到平湖市地方税务局独山港税务分局拨付代征个人所得税手续费13,632.91元，计入营业外收入。

5) 根据浙江嘉善县农经局、财政局文件，善财农[2016]311号《关于拨付2016年度规模种粮补贴等资金的通知》，子公司嘉善众磊绿色农业有限公司于2017年3月收到嘉善经济开发区（惠民街道）财政预算内资金专户拨款10,810.00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	
其中：固定资产处置损失		367,316.77	
对外捐赠		288,000.00	
水利建设基金	253.87	209,680.55	
其他	260,641.31	173,105.23	260,641.31
合计	260,895.18	1,038,102.55	260,641.31

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	8,955,906.73	9,178,919.97
递延所得税费用	-529,325.14	241,173.93
合计	8,426,581.59	9,420,093.90

(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	40,782,165.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,062,129.05

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,176.45
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	2,856,178.72
研发费用加计扣除	-794,902.63
所得税费用	8,426,581.59

45、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	870,805.14	2,114,368.16
政府补助	364,442.91	541,263.43
租金收入	497,155.06	1,134,274.56
往来代垫款	150,000.00	88,828.16
其他	442,519.54	264,411.30
合计	2,324,922.65	4,143,145.61

(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	6,323,646.90	2,822,181.43
业务招待费	2,846,758.84	3,542,172.36
出口包干费	3,953,530.11	2,335,792.65
出口海运费	921,576.63	707,328.78
金融手续费	680,668.24	426,810.92

差旅费	1,076,853.80	791,415.96
运输费	2,786,448.44	2,669,623.26
房屋租金	1,185,166.63	1,338,615.19
办公费	345,361.98	733,227.96
保险费	967,800.33	573,930.32
修理费	208,694.45	132,034.48
其他	2,470,593.83	3,436,364.20
合计	23,767,100.18	19,509,497.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	3,476,000.00	
预先收回投资款	1,200,000.00	1,800,000.00
履约保证金	2,189,000.00	5,000,000.00
合计	6,865,000.00	6,800,000.00

(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	5,010,000.00	3,408,138.00
合计	5,010,000.00	4,098,138.00

(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	23,710,400.00	85,485,087.91
合计	23,710,400.00	85,485,087.91

(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	23,710,400.00	350,000.00
支付的定向增发申报费	94,339.62	
退回少数股东投资款		907,452.65
合计	23,804,739.62	1,257,452.65

46、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	32,355,584.40	45,109,603.92
加：资产减值准备	379,514.58	-815,332.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,892,433.90	27,076,257.70
无形资产摊销	1,223,585.09	1,136,765.79
长期待摊费用摊销	128,424.66	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
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,586,151.03
财务费用（收益以“-”号填列）	2,037,253.58	1,416,380.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,798,258.98	-2,908,969.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-529,325.14	155,865.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		85,308.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,348,165.66	29,675,691.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,070,440.25	-5,802,421.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,693,338.65	-24,362,886.42
其他	-785,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	6,791,767.53	69,613,907.80
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	321,323,273.57	125,315,095.07
减：现金的期初余额	131,658,435.92	92,431,330.02
现金及现金等价物净增加额	189,664,837.65	32,883,765.05

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	321,323,273.57	131,658,435.92
其中：库存现金	78,066.07	172,625.57
可随时用于支付的银行存款	321,245,207.50	125,142,469.50
三、期末现金及现金等价物余额	321,323,273.57	131,658,435.92

47、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
无形资产	72,696,366.58	详见附注十、(一)、1
合计	72,696,366.58	--

48、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	16,133,792.06	6.7744	109,296,760.93
欧元	1,668,150.92	7.7496	12,927,502.37
应收账款			
其中：美元	8,481,618.07	6.7744	57,457,873.45
欧元	2,597,122.35	7.7496	20,126,659.36
其他应收款			
其中：美元	179,803.53	6.7744	1,218,061.03
应收利息			
其中：美元	31,150.00	6.7744	211,022.56
短期借款			
其中：美元	1,064,112.50	6.7744	7,208,723.72
应付款项			
其中：美元	10,924,459.97	6.7744	74,006,661.62
预收账款			
其中：美元	527,397.48	6.7744	3,572,801.49
欧元	12,966.10	7.7496	100,482.09
应付利息			
其中：美元	593.16	6.7744	4,018.30

(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6.7744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2017年1-6月的即期汇率平均数（1美元兑6.8607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	6.7744	资产负债表日即期汇率
		股本	6.3021	发生时的即期汇率
		资本公积	6.5602	发生时的即期汇率
		收入和费用项目	6.8607	即期汇率平均数

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权的时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投
-------	--------	--------	--------	----------	---------------	------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
浙江众 大复合 材料有 限公司												

其他说明：

子公司浙江众大复合材料有限公司于2017年1月股权比例减少已变更为联营公司，公司名称变更为：“沧州众成包装材料有限公司”。

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

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	
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：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

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
沧州众成包装材料有限公司	河北沧州	河北沧州	制造业	40.00%		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：

不适用

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：

不适用

(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
	浙江众大包装设备有限公司	浙江众大包装设备有限公司
流动资产	47,662,864.57	49,365,336.98

其中：现金和现金等价物	10,898,141.49	2,850,848.65
非流动资产	31,230,195.30	32,346,566.12
资产合计	78,893,059.87	81,711,903.10
流动负债	4,485,885.91	5,664,065.76
负债合计	4,485,885.91	5,664,065.76
归属于母公司股东权益	74,407,173.96	76,047,837.34
按持股比例计算的净资产份额	37,203,586.98	38,023,918.67
--内部交易未实现利润	-71,553.12	-81,842.62
对合营企业权益投资的账面价值	37,132,033.86	37,942,076.05
营业收入	1,954,591.69	6,793,679.54
财务费用	-11,593.03	-23,088.05
所得税费用		3,063.90
净利润	-1,640,663.38	-2,653,272.85
综合收益总额	-1,640,663.38	-2,653,272.85

(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	
	嘉善众成小额贷款有限公司	沧州众成包装材料有限公司	嘉善众成小额贷款有限公司	沧州众成包装材料有限公司
流动资产	232,708,934.68	5,484,513.69	233,254,963.50	5,614,090.87
非流动资产	7,814.63	2,619,804.86	22,351.55	2,753,755.28
资产合计	232,716,749.31	8,104,318.55	233,277,315.05	8,367,846.15
流动负债	24,987,413.82	18,000.00	25,444,444.32	3,278.79
负债合计	24,987,413.82	18,000.00	25,444,444.32	3,278.79

归属于母公司股东权益	207,729,335.49	8,086,318.55	207,832,870.73	8,364,567.36
按持股比例计算的净资产份额	62,318,800.65	3,234,527.42	62,349,861.22	3,345,826.94
对联营企业权益投资的账面价值	62,318,800.65	3,234,527.42	62,349,861.22	3,345,826.94
营业收入	141,029.36	0.00	172,154.81	
净利润	-103,535.24	-278,248.81	-61,655.26	-542,019.28
综合收益总额	-103,535.24	-278,248.81	-61,655.26	-542,019.28

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。

(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	2017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			127,208,723.72		127,208,723.72
长期借款				237,076,706.00	237,076,706.00
合计			127,208,723.72	237,076,706.00	364,285,429.72

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
陈大魁				43.95%	43.95%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈大魁。

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
嘉善众智软件开发有限公司	合营企业投资的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江众大包装设备有限公司	销售产品	601,639.32			1,052,442.73

(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	94,395.15	98,337.59
嘉善众智软件开发有限公司	房租费	5,809.52	6,000.00

(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	1,240,394.59	1,318,217.26

(4) 其他关联交易

接受关联方担保情况

1) 陈大魁于2016年2月5日与中信银行股份公司嘉兴分行签订了最高额为90,000,000.00元的(2016)信杭嘉银保字第ZB0017号《最高额保证合同》:

A、为本公司40,000,000.00元(期限从2016年10月17日至2017年8月4日),借款合同为(2016)信银杭嘉南贷字第811088072736号的流动资金借款合同提供担保;

B、为本公司35,000,000.00元(期限从2016年10月24日至2017年8月4日),借款合同为(2016)信银杭嘉南贷字第811088073298号的流动资金借款合同提供担保;

C、为本公司15,000,000.00元(期限从2016年12月2日至2017年8月4日),借款合同为(2016)信银杭嘉南贷字第811088078452号的流动资金借款合同提供担保。

2) 陈大魁于2017年1月20日与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订了最高额为30,000,000.00元的2017保字第003号《最高额保证合同》:

为本公司30,000,000.00元(期限从2017年1月20日至2018年1月19日),借款合同为2017贷字第003号的固定资产借款合同提供担保。

3) 陈大魁于2016年12月27日与中国工商银行股份公司嘉善支行签订了最高额为250,000,000.00元的(2016)嘉善(保)字CDK-001号《最高额保证合同》:为本公司150,000,000.00元(期限从2017年01月16日至2021年03月02日),借款合同为2017年(嘉善)字00051号的固定资产借款合同提供担保,截止2017年6月30日,保证借款余额为81,043,206.00元。

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	嘉善众智软件开发有限公司	7,619.05	2,000.00
	浙江众大包装设备有限公司	106,666.67	28,000.00
其他应付款	嘉善众成小额贷款有限公司	60,000,000.00	58,800,000.00
	陈大魁	1,030,000.00	880,000.00

十二、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

截止2017年6月30日，本公司无形资产、在建工程受限情况如下：

子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司以原值为68,505,163.00元、净值为66,107,482.33元权证号为平湖国用（2015）第07042号的土地使用权，原值为6,757,830.00元、净值为6,588,884.25元权证号为平湖国用（2016）第04789号的土地使用权，建设用地规划许可证330482201511014号及330482201611007号、建设工程规划许可证330482201611020号、建设工程施工许可证330482201608190201号的在建工程，与中国工商银行股份公司嘉善支行签订了最高额为228,330,000.00元的2016年嘉善抵字0173号《最高额抵押合同》：

A、为本公司64,033,500.00元（期限从2016年9月6日至2021年9月2日），借款合同号为2016年（嘉善）字00474号的固定资产借款合同提供抵押担保；

B、为本公司40,000,000.00元（期限从2016年9月19日至2021年9月2日），借款合同号为2016年（嘉善）字00492号的固定资产借款合同提供抵押担保；

C、为本公司14,000,000.00元（期限从2016年10月24日至2021年3月2日），借款合同号为2016年（嘉善）字00573号的固定资产借款合同提供抵押担保；

D、为本公司38,000,000.00元（期限从2016年12月7日至2021年3月2日），借款合同号为2016年（嘉

善) 字00634号的固定资产借款合同提供抵押担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

控股子公司完成通过股权收购取得土地使用权事项

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，同意公司控股子公司众立合成材料以1,200.00万元（实际交易价格以交易时众立置业的实缴到位出资为准）通过收购顾敏超所拟设立的平湖众立置业有限公司100%股权的方式取得位于平湖市独山港区虎啸路东侧、港城路南侧地块面积为12,984.7平方米的批发零售、城镇住宅用地的土地使用权，并由众立合成材料筹措资金后以借款的形式交由众立置业进行后续土地出让款18,800.00万元的缴纳。2017年7月17日，众立合成材料与顾敏超签订《股权转让协议》，约定将顾敏超持有的众立置业100%的股权计1,200万元出资额以0万元的价格转让给众立合成材料，并已办理完毕工商登记手续及土地款缴纳手续。平湖众立置业有限公司成为浙江众立合成材料科技股份有限公司的全资子公司，纳入公司合并报表范围。同时众立合成材料将间接获得上述地块的全部权益。

十四、其他重要事项

1、其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,812,315.15	100.00%	2,595,055.29	2.52%	100,217,259.86	74,688,398.64	100.00%	950,182.48	1.27%	73,738,216.16
合计	102,812,315.15		2,595,055.29		100,217,259.86	74,688,398.64		950,182.48		73,738,216.16

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）	68,999,741.53		
3 个月—1 年（含 1 年）	25,013,490.23	1,250,674.51	5.00%
1 至 2 年	8,769,410.03	1,315,411.50	15.00%

2 至 3 年	1,408.16	704.08	50.00%
3 年以上	28,265.20	28,265.20	100.00%
合计	102,812,315.15	2,595,055.29	

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 1,644,872.81 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 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	2017.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
第一名	15,672,595.83	15.24	86,327.43
第二名	11,692,310.75	11.37	181,983.74
第三名	7,291,295.39	7.09	
第四名	3,690,368.04	3.59	
第五名	2,281,263.80	2.22	
合计	40,627,833.81	39.51	268,311.17

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	2,470,419.41	100.00%	129,923.24	5.26%	2,340,496.17	3,831,013.76	100.00%	172,877.34	4.51%	3,658,136.42
合计	2,470,419.41	100.00%	129,923.24	5.26%	2,340,496.17	3,831,013.76	100.00%	172,877.34	4.51%	3,658,136.42

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	1,218,061.03		
3个月-1年(含一年)	1,113,202.64	55,660.13	5.00%
2至3年	129,785.26	64,892.63	50.00%
3年以上	9,370.48	9,370.48	100.00%
合计	2,470,419.41	129,923.24	

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

本期收回或转回坏账准备金额 42,954.10 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

(4) 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	1,935,263.67	
保证金	486,600.00	516,600.00
暂借款	48,555.74	268,555.74
定向增发费用		3,045,858.02
合计	2,470,419.41	3,831,013.76

(5) 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	代垫款	1,218,061.03	3 个月以内	49.31%	

第二名	代垫款	717,202.64	3个月-1年	29.03%	35,860.13
第三名	保证金	300,000.00	3个月-1年	12.14%	15,000.00
第四名	保证金	100,000.00	2-3年	4.05%	50,000.00
第五名	保证金	50,000.00	3个月-1年	2.02%	2,500.00
合计	--	2,385,263.67	--	96.55%	103,360.13

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	451,938,076.00		451,938,076.00	224,403,760.00		224,403,760.00
对联营、合营企业投资	102,685,361.94		102,685,361.94	100,291,937.27		100,291,937.27
合计	554,623,437.94		554,623,437.94	324,695,697.27		324,695,697.27

(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
众成包装（美国）公司	64,153,760.00			64,153,760.00		
嘉善众磊绿色农业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
浙江众立合成材料科技股份有限公司	153,000,000.00	233,784,316.00		386,784,316.00		
沧州众成包装材料有限公司	6,250,000.00		6,250,000.00			
合计	224,403,760.00	233,784,316.00	6,250,000.00	451,938,076.00		

(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	37,942,0 76.05			-810,042 .18						37,132,0 33.87	
小计	37,942,0 76.05			-810,042 .18						37,132,0 33.87	
二、联营企业											
嘉善众成 小额贷款 有限公司	62,349,8 61.22			-31,060. 57						62,318,8 00.65	
沧州众成 包装材料 有限公司				-111,299 .52					3,345,82 6.94	3,234,52 7.42	
小计	62,349,8 61.22			-142,360 .09					3,345,82 6.94	65,553,3 28.07	
合计	100,291, 937.27			-952,402 .27					3,345,82 6.94	102,685, 361.94	

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	289,013,021.62	186,727,901.88	240,882,254.74	142,297,288.01
其他业务	14,504,734.45	14,018,283.64	8,263,640.86	8,141,718.10
合计	303,517,756.07	200,746,185.52	249,145,895.60	150,439,006.11

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	-952,402.27	-1,370,489.08
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	-478,815.22	-921,836.75
理财产品投资收益	5,504,638.37	4,825,810.96
合计	4,073,420.88	315,976.65

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,149,942.91	
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	5,382,688.91	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,841.31	
减：所得税影响额	976,912.18	
少数股东权益影响额	137,133.02	
合计	5,160,745.31	--

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	2.52%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.04	0.04

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

第十一节 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

二零一七年八月二十九日