



浙江众成包装材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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董卫平及会计机构负责人(会计主管人员)董卫平声明：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

2019 年半年度报告	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况.....	44
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.....	47
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录.....	181

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
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
众立合成材料	指	浙江众立合成材料科技股份有限公司
平湖众立置业	指	平湖众立置业有限公司
上海泽泰化工	指	上海泽泰化工技术有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 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	许丽秀	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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	567,920,468.46	483,052,636.09	17.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,777,418.01	24,998,864.09	79.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,311,423.51	14,507,186.48	136.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,055,785.99	28,134,427.78	209.43%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67%
加权平均净资产收益率	2.49%	1.37%	1.12%
	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）	3,163,611,229.98	3,108,565,671.94	1.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,804,077,209.99	1,785,954,949.38	1.01%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	67,377.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,990,551.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,212,915.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,562.69	
减：所得税影响额	2,181,135.05	
少数股东权益影响额（税后）	622,151.46	
合计	10,465,994.50	--

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，公司主要从事多层共挤聚烯烃热收缩薄膜（简称POF热收缩膜）产品的研发、生产和销售，主要产品为POF热收缩膜，按具体用途及工艺可以细分为POF普通型膜、POF交联膜、POF高性能膜3大类8个系列。POF热收缩膜主要由线性低密度聚乙烯、共聚聚丙烯等原材料通过挤出机加热塑化，经过环状模头挤出母膜，冷却后再经加热并双向拉伸等特殊工艺加工而成，主要应用于各类食品、饮料、日用品、化妆品、文教用品、图书音像制品、医药产品、电子产品、工艺品、通讯器材、五金工具等的外包装，以及各类轻小型产品的集合性包装，属于功能性、环保型的塑料包装材料。

报告期内，公司控股子公司众立合成材料主要从事热塑性弹性体的研发、生产和销售，主要产品为苯乙烯类热塑性弹性体及其改性产品。包括：非加氢类SBS、SIS等；部分加氢类SEBS、SEPS、SEP；极性化苯乙烯类热塑性弹性体。按具体用途可以细分为高等级道路沥青改性、鞋材、通讯、汽车、建筑、医疗器械；主要工艺包括精制、聚合、加氢、凝聚、后处理、公用工程等。

POF热收缩膜对于原材料品质要求较高，公司所需原材料（主要为PP、PE）主要直接向专业生产厂商直接采购。热收缩膜产品大多数为非标准化产品，因此公司采取“以销定产”的生产模式，由客户提出产品的具体要求，公司根据客户订单组织生产、检验并交货。在销售模式方面，由于热收缩膜产品应用市场广泛，需求量比较分散，且单个客户的需求量相对较小，因此境外销售，公司基本采取经销模式，美国市场则由美国子公司开拓直销客户市场；境内销售，公司同时采取直销和经销两种模式，但以直销为主。

苯乙烯类热塑性弹性体品种多，应用领域广。不同产品和应用领域客户大小差别大，销售模式根据产品类别及其应用范围特点采取不同的营销模式，如采取经销商代理和直供相结合模式；客户直供，小客户采取经销商代理分销模式。

报告期内，合并报表范围内公司POF热收缩膜产品占当期销售收入的比重为67%左右，是公司收入和利润的主要来源；众立合成材料的热塑性弹性体占当期销售收入的比重为31%左

右，是公司营业收入的另一项重要构成。报告期内，公司主营业务构成为POF热收缩膜产品及热塑性弹性体产品的研发、生产和销售两大主要业务并重的格局。

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”的后续投入建设导致合并报表相关科目余额增加所致。

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		561 万元	4.36%	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2018年年度报告。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持“高端化、差异化”的竞争策略，实现了上半年度业务持续稳步发展。报告期内，公司实现营业收入56,792.05万元，同比增长了17.57%，实现归属于上市公司股东的净利润4,477.74万元，同比增长79.12%。

报告期内，公司坚持以POF主业为基础，生产上不断提高生产效率，加强内部管理，严格把握和提高产品质量，积极配合市场和客户需求，促进产品结构进一步优化调整，在完成新产品试制任务的同时，同时保持普通膜和交联膜两大主要品种均衡发展。销售上，一方面加强销售人才培养力度和营销体系建设，另一方面加大对重点市场、高端客户的开拓，面对中美贸易争端，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。研发上，为了确保和巩固公司的行业地位，提升核心竞争力和产品技术创新能力，加强对新材料、新产品和新应用领域的研发力度，对在研项目及时推进，并实现生产销售和研发联动。

控股子公司众立合成材料所主要经营的热塑性弹性体产品业务保持稳定，开拓了线缆、沥青改性、制鞋以及光缆油膏、润滑油粘指剂等行业的优质客户，产品质量得到了市场和客户的认可和一致好评，但由于其目前生产和销售的为SBS等基础性普通型产品为主，其生产综合成本与产品售价基本保持平衡，加上管理费用及财务费用等因素，因此报告期内亏损较多，给合并报表盈利状况带来了较大的不利影响。众立合成材料目前正组织加大产品科研开发力度，加快高端特殊牌号SBS、SEBS、SEEPS、SEP等高档型高附加值产品的开发应用、中试和销售，力争早日实现量产，为公司贡献盈利。

公司投资建设的“高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目”进展顺利，截至目前，并取得了与高性能功能性聚丙烯薄膜相关的发明专利十余项。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	567,920,468.46	483,052,636.09	17.57%	主要是因为公司为拓展POF热收缩膜产品的销售而加大了营销力度带来销售量及销售收入的增长所致。
营业成本	420,606,497.52	387,856,689.37	8.44%	
销售费用	17,435,544.32	13,050,649.42	33.60%	公司为拓展POF热收缩膜产品的销售而加大了营销力度带来的人员薪酬增加以及运输费、出口包干费、海运费等支出增加。
管理费用	50,755,952.43	45,168,841.70	12.37%	
财务费用	24,367,011.21	15,480,572.97	57.40%	主要是报告期内公司控股子公司众立合成材料同比借款增加等因素导致支付的借款利息支出增加所致。
所得税费用	12,518,224.13	6,623,018.42	89.01%	主要是由于本期公司利润增长所带来的所得税费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	87,055,785.99	28,134,427.78	209.43%	主要是因销售收入及销量增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-81,257,920.79	-16,982,095.35	378.49%	主要是与去年同期相比，购买银行理财产品净额增加等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-61,808,026.29	4,959,904.44	-1,346.15%	主要是由于与去年同期相比，控股子公司借款融资净额同比下降所致。
现金及现金等价物净增加额	-55,208,417.55	14,698,783.05	-475.60%	因投资及筹资活动合计现金净流出增加共同导致的现金及等价物减少。

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：人民币元

	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	567,920,468.46	100%	483,052,636.09	100%	17.57%
分行业					
塑料制品	382,692,947.23	67.38%	294,878,527.09	61.05%	29.78%
合成橡胶制造	176,720,193.16	31.12%	177,493,918.44	36.74%	-0.44%
其他业务收入	8,507,328.07	1.50%	10,680,190.56	2.21%	-20.34%
分产品					
普通型膜	135,846,874.16	23.92%	122,634,475.58	25.39%	10.77%
交联膜	182,455,702.26	32.13%	141,523,339.53	29.30%	28.92%
高性能膜	2,596,041.80	0.46%	4,309,078.13	0.89%	-39.75%
其他	61,794,329.01	10.88%	26,411,633.85	5.47%	133.97%
热塑性弹性体	176,720,193.16	31.12%	177,493,918.44	36.74%	-0.44%
其他业务收入	8,507,328.07	1.50%	10,680,190.56	2.21%	-20.34%
分地区					
国内(含其他业务收入)	339,342,489.27	59.75%	302,521,968.16	62.63%	12.17%
国外(含其他业务收入)	228,577,979.19	40.25%	180,530,667.93	37.37%	26.61%

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：人民币元

	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	382,692,947.23	236,171,643.57	38.29%	29.78%	16.97%	6.76%
合成橡胶制造	176,720,193.16	177,869,302.61	-0.65%	-0.44%	0.62%	-1.05%
分产品						
普通型膜	135,846,874.16	106,427,691.83	21.66%	10.77%	2.03%	6.72%
交联膜	182,455,702.26	88,256,848.02	51.63%	28.92%	15.94%	5.42%
高性能膜	2,596,041.80	1,557,860.82	39.99%	-39.75%	-52.08%	15.43%
其他	61,794,329.01	39,929,242.90	35.38%	133.97%	119.19%	4.35%
热塑性弹性体	176,720,193.16	177,869,302.61	-0.65%	-0.44%	0.62%	-1.05%
分地区						
国内（主营业务）	331,579,352.24	273,957,443.45	17.38%	13.53%	8.53%	3.81%
国外（主营业务）	227,833,788.15	140,083,502.73	38.52%	26.35%	10.96%	8.53%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司因应客户要求和市场变化，加大推广印刷膜产品的销售，印刷膜产品销量同比增长了约 1,000 吨，导致其他类别产品营业收入同比有较大幅度的增长。同时积极有效调整产品结构，交联膜产品销量和收入以及占营业收入的比重持续增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	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	7,121,708.59	23.80%	主要是购买理财产品产生的收益	
资产减值	-6,129,337.86	-20.48%	主要是计提的存货跌价准备	

营业外收入	1,451,637.31	4.85%	主要是计入当期非经常性损益的政府补助	
营业外支出	9,030.41	0.03%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	482,834,359.17	15.26%	310,448,197.36	10.54%	4.72%	
应收账款	113,622,801.55	3.59%	70,486,526.03	2.39%	1.20%	
存货	484,000,759.55	15.30%	450,427,323.28	15.29%	0.01%	
投资性房地产	751,643.82	0.02%	982,353.31	0.03%	-0.01%	
长期股权投资	91,222,712.37	2.88%	97,069,913.83	3.30%	-0.42%	
固定资产	1,233,112,330.74	38.98%	1,251,952,078.99	42.50%	-3.52%	
在建工程	288,138,348.16	9.11%	114,134,675.47	3.87%	5.24%	
短期借款	432,764,667.97	13.68%	242,000,000.00	8.22%	5.46%	
长期借款	237,076,706.00	7.49%	237,076,706.00	8.05%	-0.56%	

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

1)、截至2019年6月30日，本公司无形资产、固定资产受限情况如下：

(1) 子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司以原值为319,450,737.15元，净值为292,739,030.31

元，不动产权证编号为浙（2018）平湖市不动产权第0049381号的不动产，与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订了最高额为292,230,000.00元的2018年嘉善抵字0180号《最高额抵押合同》：

A、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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；

E、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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抵押担保，截至2019年6月30日，借款余额为81,043,206.00元。

（2）子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司签订合同号为华融租赁（18）回字第1800233104号的融资租赁合同，租金总额为280,789,051.32元。融资租赁合同项下原值为364,315,855.16元，净值为309,017,929.87元的固定资产的所有权自华融金融租赁股份有限公司宁波分公司首次支付转让价款之时起属于华融金融租赁股份有限公司宁波分公司，本公司在租赁期内（期限从2018年11月16日起至2021年11月15日）只享受使用权，不得将租赁物予以销售、转让、转租、抵押、质押、投资或采取其他侵犯所有权的行为。

2）、截至2019年6月30日，本公司货币资金受限情况如下：

（1）浙江众成包装材料股份有限公司以50,000,000.00元的银行定期存单质押，于2019年6月28日与浙商银行股份有限公司签订了335104浙商银权质字2019第00004号《权利质押合同》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司46,000,000.00元（期限从2019年6月28日至2019年7月28日），借款合同为（20007000）浙商银借字（2019）第01411号流动资金借款合同提供担保。

（2）浙江众成包装材料股份有限公司以20,000,000.00元的通知存款质押，为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元（期限从2018年10月16日至2019年10月15日），借款合同为2018年授字第047号法人账户透支协议提供担保。

（3）公司以金额为人民币3,002,829.17元其他货币资金作为保函保证金，金额为人民币1,400,000.00元其他货币资金作为信用证保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

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	7,889,880.03	46,911,557.62	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	--	--	--	7,889,880.03	46,911,557.62	--	--	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	0
已累计投入募集资金总额	127,825.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	23,942.86
累计变更用途的募集资金总额比例	16.58%

募集资金总体使用情况说明

2019年1-6月公司募集资金实际使用情况为：募集资金专户无支出。

截止2019年6月30日，本公司募集资金实际使用情况为：募集资金项目总支出127,825.77万元，其中，直接投入承诺投资项目110,043.52万元，募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金17,782.25万元。截止2019年6月30日，本公司募集资金专用账户余额为25,026.21万元，募集资金余额应为16,550.14万元，差异8,476.07万元，原因系收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额，其中2010年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为17.16万元，2011

年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,458.63 万元，2012 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,589.77 万元，2013 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 808.67 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 871.11 万元，2015 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 874.60 万元，2016 年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 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,006.11 万元，2018 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 958.86 万元，2019 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 383.94 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	2,512.85	是	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	824.5	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		不适 用	否
4. 配股融资补充流动 资金	否	30,039.6 2	30,039.6 2		30,039.6 2	100.00%			不适 用	否
5. 新建年产 12 万吨热 塑性弹性体材料生产 项目	否	38,678.4 3	38,678.4 3		38,758.0 9	100.21%	2018 年 12 月 01 日	-5,928.9 2	否	否
承诺投资项目小计	—	98,144.0	100,394.		101,186.	—	—	-2,591.5	—	—

		5	05		65			7		
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	否	23,789	26,319		25,904.99	98.43%	2013 年 12 月 01 日	3,127.22	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		734.13	3.19%	2019 年 06 月 01 日			否
超募资金投向小计	--	44,912	49,319		26,639.12	--	--	3,127.22	--	--
合计	--	143,056.05	149,713.05	0	127,825.77	--	--	535.65	--	--
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二期项目未实现预期效益主要因 POF 普通膜竞争较为激烈，POF 交联膜市场推广比预期进度慢，且费用发生较预期增加。</p> <p>新建年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目未实现预期效益原因主要为该项目目前生产销售产品的为普通型基础性产品，产品系列有待进一步丰富升级。后续研发新产品已小批量试产，预计未来效益逐步改善。</p> <p>PVDC 热收缩膜及 EVOH 阻隔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	本公司 2019 年 1-6 月不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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</p>									

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 2018 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金投资新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目金额为 25,904.99 万元。

2、2012 年 6 月 29 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”的议案》，公司拟使用首次公开发行股票募集的超募资金 3,750.00 万元用于投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”。2012 年 8 月，公司使用超募资金向浙江众大包装设备有限公司支付首次出资投资款 1,500.00 万元。

3、2013 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议及公司 2012 年度股东大会决议审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，（1）公司终止使用部分超募资金对外投资设立子公司“浙江众大包装设备有限公司”，已使用的募集资金 1,500.00 万元及相应的利息 17.26 万元，由公司用自有资金补足并继续投资，相应公司于 2013 年 4 月、5 月分别从自有资金账户转入中国工商银行股份有限公司嘉善支行募集资金专户 1204070029300028420 内 1,500.00 万元、17.26 万元；（2）由超额募集资金投入增加“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目”投资金额，新增投资 2,250.00 万元；（3）由超额募集资金投入增加“新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线二期项目”投资金额，新增投资 2,530.00 万元。

4、2013 年 5 月 17 日公司第二届董事会第十三次会议及公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金及募集资金利息投资建设“年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”的议案》，公司使用首次公开发行股票募集的超募资金及募集资金利息 21,123.00 万元（其中超募资金 17,662.86 万元，募集资金利息 3,460.14 万元）用于投资建设“年产 7000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”。

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

	<p>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”。</p> <p>截止 2018 年 12 月 31 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 734.13 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>以前年度发生</p> <p>2015 年 4 月 24 日,公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,公司募投项目为“年产 7,000 吨高阻隔 PVDC 热收缩膜建设项目”计划延期两年完成,即将完成日期从 2015 年 6 月延期至 2017 年 6 月。</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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	本公司 2019 年 1-6 月募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金存放与实际使用情况专项报告 (2019 年 1-6 月)	2019 年 08 月 10 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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：人民币元

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
浙江众大包装设备有限公司	参股公司	包装设备	7500 万元	60,167,008.86	55,585,392.32	6,075,080.77		-4,040,873.98
Zhongcheng Packaging USA, Inc	子公司	各类塑料薄膜制品	100 美元	137,961,950.11	59,792,453.09	34,018,111.58	5,618,765.65	5,611,735.24
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	210,683,442.54	202,138,614.68	65,257.23		-130,084.27
浙江众立合成材料科技股份有限公司	子公司	热塑性弹性体	68,256.0557 万元	1,365,060,499.30	385,813,922.53	176,720,193.16	-64,622,067.89	-63,400,793.15

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、浙江众立合成材料科技股份有限公司为公司控股子公司，主要从事热塑性弹性体及其制品的研发和销售，公司持有其56.67%的股权。其所承担建设的募投项目“年产12万吨热塑性弹性体材料生产项目”于2017年10月底实现部分投产，但因其目前生产销售的为普通型基础性产品，且所发生的管理费用、折旧摊销费用及财务费用较大等共同因素造成其报告期内亏损金额较大，对公司合并报表报告期内业绩产生较大的不利影响。

2、Zhongcheng Packaging USA, Inc为公司全资子公司，Zhongcheng USA充分利用和发挥资源优势和平台效用，加大美国当地和北美市场和客户的开拓力度，产品销量和营业收入有了较大幅度的提升，营业利润和净利润实现了跨越式增长，有效地提升了公司的整体业绩水平。

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

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。

众立合成材料生产经营所需的主要原料为苯乙烯、丁二烯及异戊二烯。公司位于浙江省平湖独山港区，紧邻上海金山石化区且有公用石化码头做支撑，项目的原料能够保证。但原料的供应保障面临一定的不确定因素，且其价格波动性较大，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、诺瓦公司、TPC、巴赛尔和中国石化，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) 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，公司将继续实施“高端化、差异化”经营策略，加强新产品研发和规模化生产速度，充分利用自身具备的设备自制化优势，不断提高技术水平与生产效率、优化核

心工艺、优化产品结构、提高产品质量、加强品牌建设、巩固和保持公司产品已有的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。公司将加强对子公司的管控力度，督促子公司改善经营环境和经营成果，促进子公司加强新产品的规模化大生产进程，早日实现盈利，实现公司为减少产业过于单一而培育新的经济增长点的目的。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
2018 年年度 股东大会	年度股东大会	8.66%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 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 2019-016 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情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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、高级管理人员陈健、吴军、马黎声、潘德祥、黄旭生	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、黄旭生、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魁	再融资承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 01 月 31 日	长期有效	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						
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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交	关联	关联交	关联交	关联交易定价原	关联交易价格	关联交	占同类	获批的	是否	关联	可获得	披	披
-----	----	-----	-----	---------	--------	-----	-----	-----	----	----	-----	---	---

易方	关系	易类型	易内容	则		易金额 (万元)	交易金 额的比 例	交易额 度(万 元)	超过 获批 额度	交易 结算 方式	的同类 交易市 价	露 日 期	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	59.71			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	12.65			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	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	0.8			否	依约 定	与市价 相当		
合计				--	--	73.16	--	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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年03月 01日	24,000	2018年05月17 日	3,000	连带责任保 证	2018年5月17日至 2019年3月16日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年03月 01日	24,000	2018年07月10 日	4,200	连带责任保 证	2018年7月10日至 2019年1月9日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年03月 01日	24,000	2018年09月11 日	940	连带责任保 证	2018年9月11日至 2019年3月29日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年03月 01日	24,000	2018年09月17 日	490	连带责任保 证	2018年9月17日至 2019年3月29日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年10月 09日	58,000	2018年11月23 日	2,000	连带责任保 证	2018年11月23日至 2019年11月21日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018年10月 09日	58,000	2018年12月17 日	1,000	连带责任保 证	2018年12月17日至 2019年12月12日	否	
浙江众立合成材料	2018年03月	24,000	2018年07月20	522.21	连带责任保	2018年7月20日至	是	

科技股份有限公司	01 日		日		证	2019 年 1 月 20 日		
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 03 月 01 日	24,000	2018 年 08 月 20 日	203.93	连带责任保 证	2018 年 8 月 20 日至 2019 年 2 月 2 日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 03 月 01 日	24,000	2018 年 07 月 20 日	270.7	连带责任保 证	2018 年 7 月 20 日至 2019 年 1 月 20 日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 03 月 01 日	24,000	2018 年 08 月 29 日	366.01	连带责任保 证	2018 年 8 月 29 日至 2019 年 2 月 28 日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 03 月 01 日	24,000	2018 年 07 月 03 日	1,800	连带责任保 证	2018 年 7 月 3 日至 2019 年 1 月 2 日	是	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2018 年 10 月 31 日	2,200	连带责任保 证	2018 年 10 月 31 日至 2019 年 10 月 30 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2018 年 12 月 27 日	4,000	连带责任保 证	2018 年 12 月 27 日至 2019 年 10 月 15 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2018 年 10 月 10 日	3,000	连带责任保 证	2018 年 10 月 10 日至 2019 年 10 月 10 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2018 年 10 月 26 日	10,000	连带责任保 证	2018 年 10 月 26 日至 2019 年 10 月 25 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2018 年 11 月 07 日	25,000 (注)	连带责任保 证	2018 年 11 月 7 日至 2021 年 11 月 7 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 16 日	58,000	2018 年 10 月 16 日	2,000	连带责任保 证	2018 年 10 月 16 日至 2019 年 10 月 15 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2019 年 01 月 07 日	1,800	连带责任保 证	2019 年 1 月 7 日至 2019 年 11 月 14 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2019 年 01 月 11 日	1,500	连带责任保 证	2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 10 日	否	
浙江众立合成材料 科技股份有限公司	2018 年 10 月 09 日	58,000	2019 年 01 月 28 日	550	连带责任保 证	2019 年 1 月 28 日至 2020 年 1 月 27 日	否	

浙江众立合成材料科技股份有限公司	2018年10月09日	58,000	2019年03月05日	500	连带责任保证	2019年3月5日至2020年3月3日	否	
浙江众立合成材料科技股份有限公司	2018年10月09日	58,000	2019年03月06日	1,000	连带责任保证	2019年3月6日至2020年3月5日	否	
浙江众立合成材料科技股份有限公司	2018年10月09日	58,000	2019年03月13日	1,000	连带责任保证	2019年3月13日至2020年2月11日	否	
浙江众立合成材料科技股份有限公司	2018年10月09日	58,000	2019年03月15日	1,000	连带责任保证	2019年3月15日至2020年2月25日	否	
浙江众立合成材料科技股份有限公司	2018年10月09日	58,000	2019年04月08日	1,450	连带责任保证	2019年4月8日至2020年4月7日	否	
浙江众立合成材料科技股份有限公司	2019年04月25日	65,000	2019年06月28日	4,600	连带责任保证;质押	2019年6月28日至2020年6月27日	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			65,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				62,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			65,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				62,600
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			65,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				62,600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			65,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				62,600
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				34.70%				

其中：

注：该笔担保系公司为控股子公司众立合成材料融资租赁业务提供的担保，担保合同金额为 25,000 万元，截止 2019 年 6 月末，实际融资余额为 20,319.20 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江众立合成材料科技股份有限公司	COD	连续排放	1	污水排放口	13mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.6663t/ 0.5a	48.614t/a	未超标
浙江众立合成材料科技股份有限公司	氨氮	连续排放	1	污水排放口	0.158mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	0.0081t/ 0.5a	3.403t/a	未超标
浙江众立合成材料科	PH	连续排	1	污水排放	7.44	污水综合排放标	/	/	未超标

技股份有限公司		放		口		准 GB8978-1996			
浙江众立合成材料科 技股份有限公司	颗粒物	有组织 排放	1	废气处理 系统	3.5mg/ L	大气污染物综合 排放标准 GB16297-1996	0.014 t/0.5a	0.2766t/a	未超标
浙江众立合成材料科 技股份有限公司	VOCs	有组织 排放	2	废气处理 系统	3.3mg/ L、 1.53mg /L	大气污染物综合 排放标准 GB16297-1996	0.2585 t/0.5a	3.9166t/a	未超标
浙江众立合成材料科 技股份有限公司	二氧化硫	有组织 排放	1	废气处理 系统	3mg/L	锅炉大气污染物 排放标准 GB13271-2014	0.0576t/ 0.5a	0.5333t/a	未超标
浙江众立合成材料科 技股份有限公司	氮氧化物	有组织 排放	1	废气处理 系统	88mg/L	锅炉大气污染物 排放标准 GB13271-2014	1.6896t/ 0.5a	7.48t/a	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

在公司日常生产过程中，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中产生的废水、废气等污染物，公司有相应的环保处理设施，确保废气、废水的排放均能符合法律法规和监管规定，具体情况如下：

1、针对废气进行有效收集，采用RTO等废气处理设施进行处理，做到达标排放；

2、针对生产过程中产生的污水，厂区实施有效的清污分流和分质收集，再通过污水处理设施进行有效处理，做到达标排放，污水排放口安装在线监测设施，并与环保局联网，同时有专职人员对其监管，运行记录完整。

所有环保处理设施稳定运行，同时委托有资质的第三方检测单位每季度进行检测，各项污染物指标均达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司项目均编制了环境影响评价报告，并已通过环保局审批，已领取排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司根据实际情况，已委托第三方专业机构编制了突发环境事件应急预案，经环保局审查并予以备案。按照预案要求及预案内容定期对公司员工进行培训、演练，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，定期委托第三方检测机构对我公司的废水、废气进行检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司高度重视环保工作，设有专职人员对公司环保工作进行日常管理和监督检查。公司实现零环保事故，零投诉事件，并未受过行政处罚。

2、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内存续及购买的银行理财产品情况：

受托机构名称(或受托人姓名)	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)
嘉善工行	保本浮动收益型	21,900	超募资金(众成)	2019年1月3日	2019年3月26日	合同约定	合同约定	3.25%	159.9	159.9	159.9	
嘉善工行	保本浮动收益型	22,000	超募资金(众成)	2019年3月27日	2019年6月24日	合同约定	合同约定	3.25%	174.34	174.34	174.34	
嘉善工行	保本浮动收益型	22,000	超募资金(众成)	2019年6月27日	2019年9月27日	合同约定	合同约定	3.40%	188.54	0	0	
嘉善工行(注1)	非保本浮动收益型	12,950	自有资金(众成)	2019年1月10日	2019年6月26日	合同约定	合同约定	3.00%	10.88	10.88	10.88	
中信银行	保本浮动收益型	1,300	超募资金(众成)	2018年9月28日	2019年1月14日	合同约定	合同约定	3.85%	14.81	14.81	14.81	
中信银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2018年12月3日	2019年3月4日	合同约定	合同约定	4.10%	30.67	30.67	30.67	
中信银行	保本浮动收益型	1,300	超募资金(众成)	2018年12月7日	2019年3月20日	合同约定	合同约定	3.95%	14.49	14.49	14.49	
中信银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2018年12月20日	2019年3月21日	合同约定	合同约定	4.30%	32.16	32.16	32.16	
中信银行	保本浮动收益型	1,300	超募资金(众成)	2019年1月18日	2019年5月8日	合同约定	合同约定	4.05%	15.58	15.58	15.58	
中信银行	非保本浮动收益型	2,500	自有资金(众成)	2019年2月20日	2019年5月21日	合同约定	合同约定	3.95%	24.35	24.35	24.35	
中信银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2019年3月7日	2019年6月6日	合同约定	合同约定	3.90%	29.17	29.17	29.17	
中信银行	保本浮动收益型	1,300	超募资金(众成)	2019年3月22日	2019年7月3日	合同约定	合同约定	3.75%	13.76	0	0	
中信银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2019年4月1日	2019年6月27日	合同约定	合同约定	3.90%	27.89	27.89	27.89	
中信银行	保本浮动收益型	1,400	超募资金(众成)	2019年5月10日	2019年8月21日	合同约定	合同约定	3.75%	14.82	0	0	
浦发银行	非保本浮动收益型	2,500	自有资金(众成)	2018年11月16日	2019年2月14日	合同约定	合同约定	4.25%	26.2	26.2	26.2	
浦发银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2018年12月21日	2019年3月21日	合同约定	合同约定	4.10%	30.33	30.33	30.33	
浦发银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2019年4月2日	2019年6月3日	合同约定	合同约定	3.95%	20.13	20.13	20.13	
温州银行	非保本浮动收益型	4,000	自有资金(众成)	2018年11月27日	2019年3月1日	合同约定	合同约定	4.50%	46.36	46.36	46.36	
温州银行	非保本浮动收益型	3,000	自有资金(众成)	2019年3月6日	2019年6月26日	合同约定	合同约定	4.35%	40.04	40.04	40.04	
北京银行	非保本浮动收益型	4,000	自有资金(众成)	2018年12月3日	2019年6月11日	合同约定	合同约定	4.00%	84.13	84.13	84.13	
广发证券	非保本浮动收益型	5,000	自有资金(众成)	2019年1月8日	2019年6月26日	合同约定	合同约定	5.35%	123.86	123.86	123.86	
上海川沙工行(注2)	非保本浮动收益型	150	自有资金(上海泽泰)	2018年8月20日	9999年12月31日	合同约定	合同约定	3.40%	1.62	1.62	1.62	
嘉善工行(注3)	非保本浮动收益型	16,700	自有资金(众立合成)	2019年1月2日	2019年6月21日	合同约定	合同约定	3.00%-4.58%	14.4	14.4	14.4	
合计		141,300							1138.43	921.31	--	

注1: 该理财产品为账户型无固定期限理财产品, 公司于2019年01月10日至2019年6月26日期间共计购买4次, 合计金额12,950万元; 共计赎回6次, 合计金额12,950万元, 截止报告期末, 已全部赎回。

注2: 该理财产品为账户型无固定期限理财产品, 上海泽泰于2019年04月16日购买1次, 金额38万元; 2019年1月10日至2019年6月24日共计赎回16次, 合计金额94万元, 截止报告期末, 余额为56万元。

注3: 该理财产品为账户型无固定期限理财产品, 众立合成材料于2019年01月02日至2019年06月21日期间共计购买20次, 合计金额16,700万元, 共计赎回20次, 合计金额16,700万元, 截止报告期末, 余额为0万元。

注4: 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; “浦发银行”为上海浦东发展银行股份有限公司嘉兴嘉善支行; “温州银行”为温州银行股份有限公司杭州分行; “北京银行”为北京银行股份有限公司杭州分行; “上海川沙工行”为中国工商银行上海市川沙第二支行; “广发证券”为广发证券资产管理(广

东) 有限公司。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,610,128	5.70%				-1,016,775	-1,016,775	50,593,353	5.59%
3、其他内资持股	51,610,128	5.70%				-1,016,775	-1,016,775	50,593,353	5.59%
境内自然人持股	51,610,128	5.70%				-1,016,775	-1,016,775	50,593,353	5.59%
二、无限售条件股份	854,169,259	94.30%				1,016,775	1,016,775	855,186,034	94.41%
1、人民币普通股	854,169,259	94.30%				1,016,775	1,016,775	855,186,034	94.41%
三、股份总数	905,779,387	100.00%				0	0	905,779,387	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

本报告期内无证券发行及上市情况。

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	33,327	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	41.04%	371,705,400	0		371,705,400	质押	257,813,800
陈健	境内自然人	7.00%	63,390,329	0	47,542,747	15,847,582	质押	54,350,000
楼立峰	境内自然人	2.14%	19,420,150	7,715,312		19,420,150		
郁华	境内自然人	1.41%	12,745,300	1,750,400		12,745,300		
陈晨	境内自然人	1.35%	12,221,674	0		12,221,674		
顾敏超	境内自然人	1.15%	10,406,600	1,304,500		10,406,600		

周珊珊	境内自然人	1.12%	10,182,150	6,192,200		10,182,150		
范千瑜	境内自然人	0.46%	4,200,026	37,300		4,200,026		
税国霞	境内自然人	0.46%	4,121,400	4,121,400		4,121,400		
何雪平	境内自然人	0.44%	4,000,000	0		4,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	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数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈大魁	371,705,400	人民币普通股	371,705,400					
楼立峰	19,420,150	人民币普通股	19,420,150					
陈健	15,847,582	人民币普通股	15,847,582					
郁华	12,745,300	人民币普通股	12,745,300					
陈晨	12,221,674	人民币普通股	12,221,674					
顾敏超	10,406,600	人民币普通股	10,406,600					
周珊珊	10,182,150	人民币普通股	10,182,150					
范千瑜	4,200,026	人民币普通股	4,200,026					
税国霞	4,121,400	人民币普通股	4,121,400					
何雪平	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通	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							

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	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“顾敏超”通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,304,500 股，通过普通账户持有公司股票 9,102,100 股，合计实际持有公司股票 10,406,600 股；股东“周珊珊”通过信用交易担保证券账户持有公司股票 10,182,150 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 10,182,150 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	482,834,359.17	470,599,947.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	247,560,000.00	
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	1,032,797.51	2,028,080.00
应收账款	113,622,801.55	93,527,312.98
应收款项融资		

预付款项	10,108,972.70	23,239,941.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,492,718.03	2,966,581.91
其中：应收利息	202,294.44	102,727.45
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	484,000,759.55	472,694,085.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,366,554.00	266,358,668.18
流动资产合计	1,398,018,962.51	1,331,414,617.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,222,712.37	93,313,919.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	751,643.82	842,994.06
固定资产	1,233,112,330.74	1,275,891,278.23
在建工程	288,138,348.16	255,430,531.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,540,855.98	108,021,971.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,630,775.35	1,884,664.09
递延所得税资产	5,030,636.52	3,706,909.66
其他非流动资产	39,164,964.53	38,058,786.20
非流动资产合计	1,765,592,267.47	1,777,151,054.14
资产总计	3,163,611,229.98	3,108,565,671.94
流动负债：		
短期借款	432,764,667.97	329,238,370.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		13,628,471.35
应付账款	141,278,201.35	163,053,667.12
预收款项	35,623,498.48	9,224,806.72

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	19,333,347.88	22,755,732.56
应交税费	13,564,981.06	9,603,023.20
其他应付款	62,828,589.49	62,245,149.71
其中：应付利息	916,859.74	845,819.21
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	79,913,555.05	79,092,575.27
其他流动负债		
流动负债合计	785,306,841.28	688,841,796.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	237,076,706.00	237,076,706.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	123,278,467.72	163,450,344.55

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,486,301.77	38,747,861.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	406,841,475.49	439,274,912.42
负债合计	1,192,148,316.77	1,128,116,708.75
所有者权益：		
股本	905,779,387.00	905,779,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	630,466,559.51	630,466,559.51
减：库存股		
其他综合收益	1,597,901.89	1,421,802.64
专项储备	367,317.93	25,192.97
盈余公积	88,381,158.58	88,381,158.58
一般风险准备		
未分配利润	177,484,885.08	159,880,848.68
归属于母公司所有者权益合计	1,804,077,209.99	1,785,954,949.38
少数股东权益	167,385,703.22	194,494,013.81
所有者权益合计	1,971,462,913.21	1,980,448,963.19
负债和所有者权益总计	3,163,611,229.98	3,108,565,671.94

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：董卫平

会计机构负责人：董卫平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	393,983,246.08	361,781,032.41
交易性金融资产	247,000,000.00	
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	1,032,797.51	
应收账款	172,182,485.35	141,751,644.45
应收款项融资		
预付款项	502,449.43	468,354.08
其他应收款	5,454,442.17	198,813.88
其中：应收利息	180,504.99	59,888.88
应收股利		
存货	148,877,713.46	167,162,059.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,717,541.50	224,525,512.32
流动资产合计	970,750,675.50	895,887,416.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	543,160,788.37	545,251,995.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	751,643.82	842,994.06
固定资产	576,496,130.36	593,158,562.89
在建工程	39,887,246.30	37,496,818.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,586,059.40	30,061,402.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,118,444.10	3,719,908.83
其他非流动资产	16,176,111.12	13,158,325.06
非流动资产合计	1,212,176,423.47	1,223,690,006.50
资产总计	2,182,927,098.97	2,119,577,423.42
流动负债：		
短期借款	26,764,667.97	2,038,370.40
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	64,809,003.73	73,824,828.65
预收款项	4,327,367.05	7,390,467.92
合同负债		
应付职工薪酬	13,923,459.57	17,849,128.86
应交税费	11,407,500.90	7,748,155.80
其他应付款	60,758,331.86	60,072,149.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	181,990,331.08	168,923,101.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,189,452.47	20,974,952.47

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,189,452.47	20,974,952.47
负债合计	211,179,783.55	189,898,053.59
所有者权益：		
股本	905,779,387.00	905,779,387.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	640,482,035.14	640,482,035.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,315,741.27	88,315,741.27
未分配利润	337,170,152.01	295,102,206.42
所有者权益合计	1,971,747,315.42	1,929,679,369.83
负债和所有者权益总计	2,182,927,098.97	2,119,577,423.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	567,920,468.46	483,052,636.09
其中：营业收入	567,920,468.46	483,052,636.09
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	542,190,072.59	478,704,090.74
其中：营业成本	420,606,497.52	387,856,689.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,142,912.73	4,110,038.71
销售费用	17,435,544.32	13,050,649.42
管理费用	50,755,952.43	45,168,841.70
研发费用	22,882,154.38	13,037,298.57
财务费用	24,367,011.21	15,480,572.97
其中：利息费用	26,586,015.36	14,203,533.07
利息收入	2,562,081.14	855,999.25
加：其他收益	2,539,351.08	1,261,560.10
投资收益（损失以“-”号填列）	7,121,708.59	10,512,751.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,091,207.01	-632,899.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-853,389.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,129,337.86	-871,826.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,407.43	40,922.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,483,135.20	15,291,952.51
加：营业外收入	1,451,637.31	676,435.13
减：营业外支出	9,030.41	462,628.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,925,742.10	15,505,759.06
减：所得税费用	12,518,224.13	6,623,018.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,407,517.97	8,882,740.64
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,407,517.97	8,882,740.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	44,777,418.01	24,998,864.09
2. 少数股东损益	-27,369,900.04	-16,116,123.45
六、其他综合收益的税后净额	176,099.25	628,825.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	176,099.25	628,825.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	176,099.25	628,825.45

1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额	176,099.25	628,825.45
9. 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	17,583,617.22	9,511,566.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,953,517.26	25,627,689.54
归属于少数股东的综合收益总额	-27,369,900.04	-16,116,123.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.03
（二）稀释每股收益	0.05	0.03

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

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：董卫平

会计机构负责人：董卫平

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	374,606,172.21	300,635,563.95
减：营业成本	236,965,099.82	210,707,459.86

税金及附加	4,009,015.16	3,904,222.13
销售费用	15,653,157.41	12,075,032.05
管理费用	26,575,057.59	27,359,145.31
研发费用	12,976,415.30	8,140,577.73
财务费用	-548,666.08	2,220,254.26
其中：利息费用	1,229,892.50	18,101.76
利息收入	1,666,276.29	420,476.15
加：其他收益	785,500.00	785,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,961,535.02	10,226,858.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,091,207.01	-632,899.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,618,940.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		413,238.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,407.43	40,922.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,178,595.01	47,695,391.65
加：营业外收入	1,451,202.49	607,691.20
减：营业外支出	2,000.00	462,628.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,627,797.50	47,840,454.37
减：所得税费用	11,386,470.30	6,875,789.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,241,327.20	40,964,664.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,241,327.20	40,964,664.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	69,241,327.20	40,964,664.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.05
（二）稀释每股收益	0.08	0.05

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	583,976,315.35	520,950,563.59
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,978,120.91	3,225,270.09
经营活动现金流入小计	597,954,436.26	524,175,833.68
购买商品、接受劳务支付的现金	391,740,418.07	391,730,469.28
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	71,828,129.99	60,632,243.09
支付的各项税费	16,731,120.62	19,776,221.85
支付其他与经营活动有关的现金	30,598,981.59	23,902,471.68
经营活动现金流出小计	510,898,650.27	496,041,405.90
经营活动产生的现金流量净额	87,055,785.99	28,134,427.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,111,832,915.60	996,885,650.98
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	126,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,111,958,915.60	998,886,650.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,356,836.39	165,128,746.33
投资支付的现金	1,128,060,000.00	848,740,000.00
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	3,800,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,193,216,836.39	1,015,868,746.33
投资活动产生的现金流量净额	-81,257,920.79	-16,982,095.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	348,945,886.02	225,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,945,886.02	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	314,360,479.36	147,803,991.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,349,603.78	68,712,104.12
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	53,043,829.17	3,524,000.00
筹资活动现金流出小计	410,753,912.31	220,040,095.56
筹资活动产生的现金流量净额	-61,808,026.29	4,959,904.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	801,743.54	-1,413,453.82
五、现金及现金等价物净增加额	-55,208,417.55	14,698,783.05
加：期初现金及现金等价物余额	463,639,947.55	291,625,014.31
六、期末现金及现金等价物余额	408,431,530.00	306,323,797.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	338,968,984.97	310,207,663.63
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,781,190.18	2,624,240.01
经营活动现金流入小计	350,750,175.15	312,831,903.64
购买商品、接受劳务支付的现金	203,748,326.24	161,291,029.57
支付给职工以及为职工支付的现金	46,447,546.15	39,309,544.51
支付的各项税费	14,720,757.68	18,532,550.93
支付其他与经营活动有关的现金	19,309,843.81	17,296,706.62

经营活动现金流出小计	284,226,473.88	236,429,831.63
经营活动产生的现金流量净额	66,523,701.27	76,402,072.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	943,552,742.03	816,599,757.58
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	126,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	185,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,128,678,742.03	818,600,757.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,070,560.94	19,207,620.58
投资支付的现金	960,500,000.00	678,740,000.00
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	188,800,000.00	
投资活动现金流出小计	1,159,370,560.94	697,947,620.58
投资活动产生的现金流量净额	-30,691,818.91	120,653,137.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	184,945,886.02	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	184,945,886.02	
偿还债务支付的现金	160,610,568.75	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,316,906.65	54,346,763.22
支付其他与筹资活动有关的现金	73,002,829.17	

筹资活动现金流出小计	261,930,304.57	54,346,763.22
筹资活动产生的现金流量净额	-76,984,418.55	-54,346,763.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	351,920.69	-1,265,235.88
五、现金及现金等价物净增加额	-40,800,615.50	141,443,209.91
加：期初现金及现金等价物余额	361,781,032.41	92,337,368.92
六、期末现金及现金等价物余额	320,980,416.91	233,780,578.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	905,779, 387.00			630,466, 559.51		1,421,802. 64	25,192.97	88,381, 158.58		159,880, ,848.68		1,785,954, 949.38	194,494, 013.81	1,980,448, 963.19	
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	905,779, 387.00			630,466, 559.51		1,421,802. 64	25,192.97	88,381, 158.58		159,880, ,848.68		1,785,954, 949.38	194,494, 013.81	1,980,448, 963.19	
三、本期增减变动金额(减少以“—”						176,099.25	342,124.96			17,604,		18,122,260	-27,108,	-8,986,049	

号填列)											036.40		.61	310.59	.98
(一) 综合收益总额						176,099.25					44,777,		44,953,517	-27,369,	17,583,617
											418.01		.26	900.04	.22
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-27,173		-27,173,38		-27,173,38
											,381.61		1.61		1.61
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											-27,173		-27,173,38		-27,173,38
											,381.61		1.61		1.61
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)															

	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	905,779, 387.00				640,482, 035.14		-1,088,551 .73	257,247.35	77,723, 051.88		188,969 ,713.56		1,812,122, 883.20	272,353, 557.29	2,084,476, 440.49
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	905,779, 387.00				640,482, 035.14		-1,088,551 .73	257,247.35	77,723, 051.88		188,969 ,713.56		1,812,122, 883.20	272,353, 557.29	2,084,476, 440.49
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)							628,825.45				-29,347 ,899.13		-28,719,07 3.68	-16,116, 123.45	-44,835,19 7.13
(一) 综合收益总额							628,825.45				24,998, 864.09		25,627,689 .54	-16,116, 123.45	9,511,566. 09
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	905,779,387.00			640,482,035.14		-459,726.28	257,247.35	77,723,051.88		159,621,814.43		1,783,403,809.52	256,237,433.84	2,039,641,243.36

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14				88,315,741.27	295,102,206.42		1,929,679,369.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	905,779,387.00				640,482,035.14				88,315,741.27	295,102,206.42		1,929,679,369.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										42,067,945.59		42,067,945.59
（一）综合收益总额										69,241,327.20		69,241,327.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-27,173,381.61		-27,173,381.61
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,173,381.61		-27,173,381.61
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14				88,315,741.27	337,170,152.01		1,971,747,315.42

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14				77,657,634.57	253,526,009.39		1,877,445,066.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	905,779,387.00				640,482,035.14				77,657,634.57	253,526,009.39		1,877,445,066.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,382,098.80		-13,382,098.80
（一）综合收益总额										40,964,664.42		40,964,664.42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-54,346,763.22		-54,346,763.22
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,346,763.22		-54,346,763.22
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	905,779,387.00				640,482,035.14				77,657,634.57	240,143,910.59		1,864,062,967.30

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。公司的统一社会信用代码为91330000732023371N。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。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数905,779,387股，注册资本为905,779,387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：生产销售多层共挤热收缩薄膜、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（凭许可证经营）；热塑性弹性体的研发、生产和销售。

本公司的实际控制人为陈大魁。

截至2019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
平湖众立置业有限公司
上海泽泰化工技术有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十一）应收款项坏账准备”、“五、（二十四）收入”。

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“五、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限

短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，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。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其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。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

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

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 应收账款

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

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

(2) 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“五、(十)金融工具6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019年1月1日前适用的会计政策

(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:

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

单项金额重大并单独计提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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据		
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
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:		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3个月以内 (含3个月)	0	0
3个月—1年 (含1年)	5	5
1—2年 (含2年)	15	15
2—3年 (含3年)	50	50
3年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独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、发出商品、委托加工物资、开发成本等。

（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、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重

新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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	4.75-3.17
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。

17、在建工程

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产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	摊销方法	依据
软件	5-6年	年限平均法	预计受益期限
商标	6年	年限平均法	预计受益期限
土地使用权	50年	年限平均法	土地证登记使用年限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据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。

4. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

20、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。

21、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
用能权	5年	预计受益年限
排污权	5年	预计受益年限

22、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。

详见本附注“五、（二十一）应付职工薪酬”。

（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。

23、股份支付

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

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终

股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 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。

③VMI模式收入确认原则：公司在与客户对账确认领用量后确认销售收入。

（2）让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

25、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

在收到政府补助款项时确认政府补助。

（3）会计处理

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）；

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

26、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。

27、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。

28、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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不

一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额1,032,797.51元，上期金额2,028,080.00元；“应收账款”本期金额113,622,801.55元，上期金额93,527,312.98元；</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额0元，上期金额13,628,471.35元；“应付账款”本期金额141,278,201.35元，上期金额163,053,667.12元；</p>
<p>(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。</p>	无

3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	470,599,947.55	470,599,947.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		222,120,000.00	222,120,000.00
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	2,028,080.00	2,028,080.00	
应收账款	93,527,312.98	93,527,312.98	
应收款项融资			
预付款项	23,239,941.66	23,239,941.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,966,581.91	2,966,581.91	
其中：应收利息	102,727.45	102,727.45	
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	472,694,085.52	472,694,085.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	266,358,668.18	44,238,668.18	-222,120,000.00
流动资产合计	1,331,414,617.80	1,331,414,617.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	93,313,919.38	93,313,919.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	842,994.06	842,994.06	
固定资产	1,275,891,278.23	1,275,891,278.23	
在建工程	255,430,531.25	255,430,531.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	108,021,971.27	108,021,971.27	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,884,664.09	1,884,664.09	
递延所得税资产	3,706,909.66	3,706,909.66	
其他非流动资产	38,058,786.20	38,058,786.20	
非流动资产合计	1,777,151,054.14	1,777,151,054.14	
资产总计	3,108,565,671.94	3,108,565,671.94	
流动负债：			
短期借款	329,238,370.40	329,238,370.40	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,628,471.35	13,628,471.35	
应付账款	163,053,667.12	163,053,667.12	
预收款项	9,224,806.72	9,224,806.72	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,755,732.56	22,755,732.56	
应交税费	9,603,023.20	9,603,023.20	
其他应付款	62,245,149.71	62,245,149.71	

其中：应付利息	845,819.21	845,819.21	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	79,092,575.27	79,092,575.27	
其他流动负债			
流动负债合计	688,841,796.33	688,841,796.33	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	237,076,706.00	237,076,706.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	163,450,344.55	163,450,344.55	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	38,747,861.87	38,747,861.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	439,274,912.42	439,274,912.42	
负债合计	1,128,116,708.75	1,128,116,708.75	

所有者权益：			
股本	905,779,387.00	905,779,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	630,466,559.51	630,466,559.51	
减：库存股			
其他综合收益	1,421,802.64	1,421,802.64	
专项储备	25,192.97	25,192.97	
盈余公积	88,381,158.58	88,381,158.58	
一般风险准备			
未分配利润	159,880,848.68	159,880,848.68	
归属于母公司所有者权益合计	1,785,954,949.38	1,785,954,949.38	
少数股东权益	194,494,013.81	194,494,013.81	
所有者权益合计	1,980,448,963.19	1,980,448,963.19	
负债和所有者权益总计	3,108,565,671.94	3,108,565,671.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	361,781,032.41	361,781,032.41	
交易性金融资产		221,000,000.00	221,000,000.00
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			
应收账款	141,751,644.45	141,751,644.45	
应收款项融资			
预付款项	468,354.08	468,354.08	
其他应收款	198,813.88	198,813.88	
其中：应收利息	59,888.88	59,888.88	
应收股利			
存货	167,162,059.78	167,162,059.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	224,525,512.32	3,525,512.32	-221,000,000.00
流动资产合计	895,887,416.92	895,887,416.92	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	545,251,995.38	545,251,995.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	842,994.06	842,994.06	
固定资产	593,158,562.89	593,158,562.89	

在建工程	37,496,818.09	37,496,818.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,061,402.19	30,061,402.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,719,908.83	3,719,908.83	
其他非流动资产	13,158,325.06	13,158,325.06	
非流动资产合计	1,223,690,006.50	1,223,690,006.50	
资产总计	2,119,577,423.42	2,119,577,423.42	
流动负债：			
短期借款	2,038,370.40	2,038,370.40	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,824,828.65	73,824,828.65	
预收款项	7,390,467.92	7,390,467.92	
合同负债			
应付职工薪酬	17,849,128.86	17,849,128.86	
应交税费	7,748,155.80	7,748,155.80	
其他应付款	60,072,149.49	60,072,149.49	

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	168,923,101.12	168,923,101.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,974,952.47	20,974,952.47	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,974,952.47	20,974,952.47	
负债合计	189,898,053.59	189,898,053.59	
所有者权益：			
股本	905,779,387.00	905,779,387.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	640,482,035.14	640,482,035.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	88,315,741.27	88,315,741.27	
未分配利润	295,102,206.42	295,102,206.42	
所有者权益合计	1,929,679,369.83	1,929,679,369.83	
负债和所有者权益总计	2,119,577,423.42	2,119,577,423.42	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	16、13、0（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15、20、0（注2）
教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按免抵税额与实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

注1：公司根据销售额的16%、13%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16%、13%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；

子公司平湖众立置业有限公司根据销售额的16%、13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；

子公司上海泽泰化工技术有限公司根据销售额的16%、13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注2：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；

子公司平湖众立置业有限公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴；

子公司上海泽泰化工技术有限公司本年度为小型微利企业，企业所得税按应纳税所得额的20%计缴。

纳税主体名称	所得税税率
浙江众成	15%
浙江众立合成材料科技股份有限公司、平湖众立置业有限公司	25%
嘉善众磊绿色农业有限公司	免征
众成包装（美国）公司	美国企业所得税法规定的累进税率
上海泽泰化工技术有限公司	20%

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2019年1-6月企业所得税暂按15%的税率预缴。

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。

4、根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，子公司上海泽泰化工技术有限公司所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	81,649.37	104,984.96
银行存款	478,349,880.63	463,534,962.59
其他货币资金	4,402,829.17	6,960,000.00
合计	482,834,359.17	470,599,947.55
其中：存放在境外的款项总额	81,513,349.87	57,940,920.55

其他说明

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

项目	2019.6.30	2018.12.31
定期存单质押	50,000,000.00	
受限的通知存款	20,000,000.00	
保函保证金	3,002,829.17	
信用证保证金	1,400,000.00	1,400,000.00
银行承兑汇票保证金		5,560,000.00
合计	74,402,829.17	6,960,000.00

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	247,560,000.00	222,120,000.00
其中：		
其中：银行理财产品	247,560,000.00	222,120,000.00
其中：		
合计	247,560,000.00	222,120,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,032,797.51	2,028,080.00
合计	1,032,797.51	2,028,080.00

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

 适用 不适用

(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	35,121,680.92	
合计	35,121,680.92	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	115,213,036.01	100.00%	1,590,234.46	1.38%	113,622,801.55	94,871,586.55	100.00%	1,344,273.57	1.42%	93,527,312.98
其中：										
其中：账龄组合	115,213,036.01	100.00%	1,590,234.46	1.38%	113,622,801.55	94,871,586.55	100.00%	1,344,273.57	1.42%	93,527,312.98
合计	115,213,036.01		1,590,234.46		113,622,801.55	94,871,586.55	100.00%	1,344,273.57	1.42%	93,527,312.98

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内（含 3 个月）	103,112,523.09		
3 个月—1 年（含 1 年）	10,861,335.91	543,066.80	5.00%
1—2 年（含 2 年）	198,335.39	29,750.32	15.00%
2—3 年（含 3 年）	46,848.55	23,424.27	50.00%
3 年以上	993,993.07	993,993.07	100.00%
合计	115,213,036.01	1,590,234.46	—

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	113,430,792.20
3 个月以内（含 3 个月）	103,112,523.09
3 个月—1 年（含 1 年）	10,318,269.11
1 至 2 年	168,585.07
2 至 3 年	23,424.28
合计	113,622,801.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,344,273.57	245,960.89			1,590,234.46
合计	1,344,273.57	245,960.89			1,590,234.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期无需要披露的实际核销的应收账款情况。

(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	2019. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	13,281,585.01	11.53	55,934.65
第二名	7,296,920.22	6.33	
第三名	6,323,292.27	5.49	4,155.28
第四名	5,771,609.63	5.01	116,929.71
第五名	3,562,091.49	3.09	55,215.10
合计	36,235,498.62	31.45	232,234.74

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,848,351.09	97.42%	22,951,472.75	98.76%
1 至 2 年	98,824.71	0.98%	126,099.93	0.54%
2 至 3 年	13,000.00	0.13%	159,365.46	0.69%
3 年以上	148,796.90	1.47%	3,003.52	0.01%
合计	10,108,972.70	—	23,239,941.66	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019. 6. 30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,470,828.84	44.23
第二名	1,629,801.90	16.12
第三名	1,454,167.92	14.38
第四名	557,936.21	5.52
第五名	200,000.00	1.98
合计	8,312,734.87	82.23

其他说明:

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	202,294.44	102,727.45
其他应收款	6,290,423.59	2,863,854.46
合计	6,492,718.03	2,966,581.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	202,294.44	59,888.88
保证金		42,838.57
合计	202,294.44	102,727.45

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	43,033.10	255,013.34
保证金	8,424,046.35	4,414,007.20
备用金	235,923.74	
合计	8,703,003.19	4,669,020.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,805,166.08			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	607,413.52			
2019 年 6 月 30 日余额	2,412,579.60			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,410,606.49
3 个月以内（含 3 个月）	4,114,308.90

3 个月—1 年（含 1 年）	296,297.59
1 至 2 年	1,834,817.10
2 至 3 年	45,000.00
合计	6,290,423.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄分析法计提	1,805,166.08	607,413.52		2,412,579.60
合计	1,805,166.08	607,413.52		2,412,579.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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情况

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	保证金	3,800,000.00	3 个月以内	43.66%	
第二名	保证金	2,000,000.00	1—2 年	22.98%	300,000.00
第三名	保证金	1,138,000.00	3 年以上	13.08%	1,138,000.00
第四名	保证金	751,038.00	3 年以上	8.63%	751,038.00

第五名	保证金	180,000.00	3个月-1年	2.07%	9,000.00
合计	--	7,869,038.00	--	90.42%	2,198,038.00

7、存货

是否已执行新收入准则

是 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	135,871,452.76	3,067,016.68	132,804,436.08	144,493,246.98	2,391,195.96	142,102,051.02
在产品	33,572,531.63		33,572,531.63	24,251,552.03		24,251,552.03
库存商品	55,868,421.51	3,062,321.18	52,806,100.33	53,487,251.78	5,695,626.28	47,791,625.50
在途物资	27,018,882.40		27,018,882.40	21,087,232.87		21,087,232.87
开发成本	237,798,809.11		237,798,809.11	237,461,624.10		237,461,624.10
合计	490,130,097.41	6,129,337.86	484,000,759.55	480,780,907.76	8,086,822.24	472,694,085.52

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,391,195.96	3,067,016.68		2,391,195.96		3,067,016.68

库存商品	5,695,626.28	3,062,321.18		5,695,626.28		3,062,321.18
合计	8,086,822.24	6,129,337.86		8,086,822.24		6,129,337.86

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	50,649,012.50	39,876,721.33
待抵扣进项税额		653,418.31
待认证进项税额	1,717,541.50	3,494,715.98
预缴土地使用税		213,812.56
合计	52,366,554.00	44,238,668.18

其他说明：

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 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	29,737,9 75.26			-1,973,6 56.83							27,764,3 18.43	
小计	29,737,9			-1,973,6							27,764,3	

	75.26			56.83					18.43	
二、联营企业										
嘉善众成 小额贷款 有限公司	60,680,6 09.68			-39,025. 28					60,641,5 84.40	
沧州众成 包装材料 有限公司	2,895,33 4.44			-78,524. 90					2,816,80 9.54	
小计	63,575,9 44.12			-117,550 .18					63,458,3 93.94	
合计	93,313,9 19.38			-2,091,2 07.01					91,222,7 12.37	

其他说明

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	2,889,235.04	178,008.58		3,067,243.62
2. 本期增加金额	83,319.78	8,030.46		91,350.24
(1) 计提或摊销	83,319.78	8,030.46		91,350.24
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,972,554.82	186,039.04		3,158,593.86
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	336,736.95	414,906.87		751,643.82
2. 期初账面价值	420,056.73	422,937.33		842,994.06

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,233,112,330.74	1,275,891,278.23
合计	1,233,112,330.74	1,275,891,278.23

(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	921,733,616.70	643,943,701.77	31,491,936.05	27,315,134.07	1,624,484,388.59
2. 本期增加金额	158,898.59	5,617,502.08	696,847.76	1,882,413.28	8,355,661.71
(1) 购置		2,712,931.04	696,847.76	1,682,571.43	5,092,350.23
(2) 在建工程转入	105,737.12	2,901,724.12		198,275.86	3,205,737.10
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	53,161.47	2,846.92		1,565.99	57,574.38
3. 本期减少金额			865,779.03		865,779.03
(1) 处置或报废			865,779.03		865,779.03
4. 期末余额	921,892,515.29	649,561,203.85	31,323,004.78	29,197,547.35	1,631,974,271.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	127,144,347.76	185,843,014.51	21,243,329.53	14,362,418.56	348,593,110.36
2. 本期增加金额	18,373,235.61	28,913,972.41	1,501,104.47	2,281,955.51	51,070,268.00

(1) 计提	18,373,235.61	28,913,972.41	1,501,104.47	2,281,955.51	51,070,268.00
3. 本期减少金额			801,437.83		801,437.83
(1) 处置或报废			801,437.83		801,437.83
4. 期末余额	145,517,583.37	214,757,357.42	21,942,996.17	16,644,003.57	398,861,940.53
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	776,374,931.92	434,803,846.43	9,380,008.61	12,553,543.78	1,233,112,330.74
2. 期初账面价值	794,589,268.94	458,100,687.26	10,248,606.52	12,952,715.51	1,275,891,278.23

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	271,455,930.33	225,797,900.28
工程物资	16,682,417.83	29,632,630.97
合计	288,138,348.16	255,430,531.25

(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
新建年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目（二期）	207,428,113.92		207,428,113.92	166,372,019.33		166,372,019.33
年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目（一期）	31,259,860.25		31,259,860.25	29,151,424.11		29,151,424.11
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	14,751,998.92		14,751,998.92	14,048,303.01		14,048,303.01
房屋装修工程	5,271,640.29		5,271,640.29	5,140,394.69		5,140,394.69
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
高性能印刷用聚烯烃薄膜制备工业示范	2,588,124.39		2,588,124.39			
强力交叉复合膜生产线改造	2,643,532.48		2,643,532.48	2,271,619.47		2,271,619.47
柳溪路大膜架项目	2,295,630.61		2,295,630.61	1,789,941.29		1,789,941.29
进口模头系统	744,555.23		744,555.23			
柳溪路高速折膜机改造	475,716.87		475,716.87	475,716.87		475,716.87
电子轴高速凹版彩印机				2,551,724.14		2,551,724.14
其他在建工程项目	10,718.19		10,718.19	10,718.19		10,718.19
合计	271,455,930.33		271,455,930.33	225,797,900.28		225,797,900.28

(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
新建年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目（二期）		166,372,019.33	41,056,094.59			207,428,113.92						募股资金
年产 12 万吨热塑性弹性体材料生产项目（一期）		29,151,424.11	2,214,173.26	105,737.12		31,259,860.25						募股资金
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目		14,048,303.01	703,695.91			14,751,998.92						其他
房屋装修工程		5,140,394.69	131,245.60			5,271,640.29						其他
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						募股资金
高性能印刷用聚烯烃薄膜制备工业示范			5,688,124.37	3,099,999.98		2,588,124.39						其他
强力交叉复合膜生产线改造		2,271,619.47	371,913.01			2,643,532.48						其他
柳溪路大膜架项目		1,789,941.29	505,689.32			2,295,630.61						其他
进口模头系统			744,555.23			744,555.23						其他
柳溪路高速折膜机改造		475,716.87				475,716.87						其他
合计		223,235,457.95	51,415,491.29	3,205,737.10		271,445,212.14	--	--				--

(3) 工程物资

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
专用材料	16,682,417.83		16,682,417.83	29,632,630.97		29,632,630.97
合计	16,682,417.83		16,682,417.83	29,632,630.97		29,632,630.97

其他说明：

13、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	116,883,903.59			3,881,693.18	27,403.18	120,792,999.95
2. 本期增加金额	9,121.66			144.67	45.91	9,312.24
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	9,121.66			144.67	45.91	9,312.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	116,893,025.25			3,881,837.85	27,449.09	120,802,312.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,552,769.22			1,193,899.36	24,360.10	12,771,028.68

2. 本期增加金额	1,126,211.46			361,887.62	2,328.45	1,490,427.53
(1) 计提	1,126,211.46			361,887.62	2,328.45	1,490,427.53
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,678,980.68			1,555,786.98	26,688.55	14,261,456.21
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	104,214,044.57			2,326,050.87	760.54	106,540,855.98
2. 期初账面价值	105,331,134.37			2,687,793.82	3,043.08	108,021,971.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、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	729,398.09		66,478.74		662,919.35
用能权	840,000.00		120,000.00		720,000.00
排污权	315,266.00		67,410.00		247,856.00
合计	1,884,664.09		253,888.74		1,630,775.35

其他说明

15、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
内部交易未实现利润	5,159,503.46	749,596.02	4,816,947.61	719,313.35
坏账准备	2,070,670.02	338,890.36	1,808,117.04	301,140.37
递延收益	29,189,452.47	4,378,417.87	20,974,952.47	3,146,242.87
合计	36,419,625.95	5,466,904.25	27,600,017.12	4,166,696.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新购进的设备、器具一次性扣除	2,908,451.53	436,267.73	3,065,246.17	459,786.93
合计	2,908,451.53	436,267.73	3,065,246.17	459,786.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	436,267.73	5,030,636.52	459,786.93	3,706,909.66

递延所得税负债	436,267.73		459,786.93	
---------	------------	--	------------	--

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	278,960,655.13	225,283,149.85
坏账准备	1,943,049.25	1,341,322.61
存货跌价准备	6,129,337.86	8,086,822.24
递延收益	17,296,849.30	17,772,909.40
合计	304,329,891.54	252,484,204.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	3,275,628.61	3,275,628.61	
2021	16,134,032.33	16,134,032.33	
2022	47,727,834.29	47,727,834.29	
2023	146,574,710.58	158,145,654.62	
2024	65,248,449.32		
合计	278,960,655.13	225,283,149.85	--

其他说明：

16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	12,500,000.00	12,500,000.00
预付购房款	4,800,000.00	4,800,000.00
预付设备工程款	21,864,964.53	20,758,786.20
合计	39,164,964.53	38,058,786.20

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,000,000.00	
保证借款	360,000,000.00	327,200,000.00
信用借款	26,764,667.97	2,038,370.40
合计	432,764,667.97	329,238,370.40

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		13,628,471.35
合计		13,628,471.35

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

19、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	88,902,567.98	97,627,903.45
设备工程款	52,375,633.37	65,425,763.67
合计	141,278,201.35	163,053,667.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
设备工程款	6,310,097.02	暂未结算
合计	6,310,097.02	--

其他说明：

20、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(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	35,623,498.48	9,224,806.72
合计	35,623,498.48	9,224,806.72

(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	--

21、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	21,329,739.60	65,922,176.29	68,252,296.74	18,999,619.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,425,992.96	3,251,262.05	4,343,526.28	333,728.73
三、辞退福利		57,760.64	57,760.64	
合计	22,755,732.56	69,231,198.98	72,653,583.66	19,333,347.88

(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	18,795,959.60	56,206,434.42	58,236,465.25	16,765,928.77
2、职工福利费		4,999,426.21	4,999,426.21	
3、社会保险费	732,430.88	1,900,093.31	2,476,463.61	156,060.58
其中：医疗保险费	540,586.34	1,584,392.73	2,012,906.43	112,072.64
工伤保险费	142,274.78	207,691.22	317,195.82	32,770.18
生育保险费	49,569.76	108,009.36	146,361.36	11,217.76
4、住房公积金	388,765.00	2,435,020.00	2,408,090.00	415,695.00

5、工会经费和职工教育经费	1,412,584.12	381,202.35	131,851.67	1,661,934.80
合计	21,329,739.60	65,922,176.29	68,252,296.74	18,999,619.15

(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	1,376,530.20	3,143,804.89	4,197,719.12	322,615.97
2、失业保险费	49,462.76	107,457.16	145,807.16	11,112.76
合计	1,425,992.96	3,251,262.05	4,343,526.28	333,728.73

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	437,218.70	655,765.55
企业所得税	9,184,330.41	5,499,421.48
个人所得税	256,394.20	269,710.59
城市维护建设税	226,609.62	165,171.75
教育费附加	135,965.77	99,103.05
地方教育费附加	90,643.85	66,068.70
印花税	60,484.00	64,218.10
房产税	2,483,797.69	2,224,707.78
土地使用税	685,510.22	558,856.20
代扣代缴国外企业所得税	4,026.60	
合计	13,564,981.06	9,603,023.20

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	916,859.74	845,819.21
其他应付款	61,911,729.75	61,399,330.50
合计	62,828,589.49	62,245,149.71

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	290,247.23	340,672.13
短期借款应付利息	626,612.51	505,147.08
合计	916,859.74	845,819.21

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代垫款	581,008.88	20,805.29
暂借款	1,330,720.87	1,378,525.21
预先收回投资款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	61,911,729.75	61,399,330.50

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	60,000,000.00	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	60,000,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	79,913,555.05	79,092,575.27
合计	79,913,555.05	79,092,575.27

其他说明：

25、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	237,076,706.00	237,076,706.00
合计	237,076,706.00	237,076,706.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	123,278,467.72	163,450,344.55
合计	123,278,467.72	163,450,344.55

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	203,192,022.77	242,542,919.82
减：一年内到期的长期应付款	79,913,555.05	79,092,575.27
合计	123,278,467.72	163,450,344.55

其他说明：

2018年11月，子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司签订合同号为华融租赁（18）回字第1800233104号的融资租赁合同，将公司账面拥有的733个机器设备售后租回，租金总计280,789,051.32元，租期3年，租赁到期后，公司有权以10,000.00元的价格回购合同项下全部资产，截至2019年6月30日长期应付款（含一年内到期的长期应付款）账面价值为203,192,022.77元。

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	38,747,861.87	9,000,000.00	1,261,560.10	46,486,301.77	与资产相关的政府补助
合计	38,747,861.87	9,000,000.00	1,261,560.10	46,486,301.77	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新型3.4米聚烯 烃热收缩膜生	7,527,708.33			785,500.00			6,742,208.33	与资产相关

产线项目								
高性能功能性 聚丙烯薄膜试 制项目	6,447,244.14						6,447,244.14	与资产相关
省级三名企业 专项资金以及 项目配套经费	7,000,000.00	9,000,000.00					16,000,000.00	与资产相关
三通一平补助 款	17,772,909.40			476,060.10			17,296,849.30	与资产相关

其他说明：

递延收益变动情况说明详见本附注“七、52 政府补助”。

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	905,779,387.00						905,779,387.00

其他说明：

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）	630,466,559.51			630,466,559.51
合计	630,466,559.51			630,466,559.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,421,802.64	176,099.25			176,099.25	176,099.25	1,597,901.89
外币财务报表折算差额	1,421,802.64	176,099.25			176,099.25	176,099.25	1,597,901.89
其他综合收益合计	1,421,802.64	176,099.25			176,099.25	176,099.25	1,597,901.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	25,192.97	993,892.51	651,767.55	367,317.93
合计	25,192.97	993,892.51	651,767.55	367,317.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

法定盈余公积	88,381,158.58			88,381,158.58
合计	88,381,158.58			88,381,158.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,880,848.68	188,969,713.56
调整后期初未分配利润	159,880,848.68	188,969,713.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,777,418.01	35,916,005.04
减：提取法定盈余公积		10,658,106.70
应付普通股股利	27,173,381.61	54,346,763.22
期末未分配利润	177,484,885.08	159,880,848.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	559,413,140.39	413,947,353.37	472,372,445.53	378,678,859.68

其他业务	8,507,328.07	6,659,144.15	10,680,190.56	9,177,829.69
合计	567,920,468.46	420,606,497.52	483,052,636.09	387,856,689.37

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

35、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	1,347,194.44	1,154,383.72
教育费附加	808,316.66	692,630.23
房产税	2,480,763.77	1,219,600.39
土地使用税	685,510.18	214,056.58
车船使用税	55,673.28	63,364.80
印花税	227,256.50	304,249.50
地方教育费附加	538,197.90	461,753.49
合计	6,142,912.73	4,110,038.71

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,104,214.43	2,739,926.66
运输费	4,796,274.25	3,575,560.42
出口包干费	4,265,774.50	3,676,817.79

出口海运费	1,896,562.45	1,670,036.77
差旅费	486,841.32	543,646.94
销售宣传费	152,810.92	26,415.09
业务招待费	26,832.47	
折旧及无形资产摊销	5,479.98	
办公费	1,280.00	8,431.55
其他	699,474.00	809,814.20
合计	17,435,544.32	13,050,649.42

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,806,266.08	22,780,046.37
折旧及无形资产摊销	12,718,494.70	10,400,926.10
业务招待费	2,439,177.27	2,428,137.80
保险费	1,758,371.72	388,127.34
办公费	1,083,439.15	786,411.16
差旅费	522,329.73	490,427.38
修理费	325,761.30	620,552.21
租赁费	46,194.74	651,585.45
其他	5,055,917.74	6,622,627.89
合计	50,755,952.43	45,168,841.70

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工费	10,597,696.49	8,162,305.31
折旧费用	6,114,376.96	2,218,665.73
直接材料费	5,886,870.05	2,522,062.36
其他	283,210.88	134,265.17
合计	22,882,154.38	13,037,298.57

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	26,586,015.36	14,203,533.07
减：利息收入	2,562,081.14	855,999.25
汇兑损益	-758,518.71	1,386,117.13
其他	1,101,595.70	746,922.02
合计	24,367,011.21	15,480,572.97

其他说明：

40、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
政府补助	2,539,351.08	1,261,560.10

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,091,207.01	-632,899.21
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		10,301.68
理财产品收益	9,212,915.60	11,135,349.30
合计	7,121,708.59	10,512,751.77

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-607,429.02	
应收账款坏账损失	-245,960.89	
合计	-853,389.91	

其他说明：

43、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-871,826.75
二、存货跌价损失	-6,129,337.86	

合计	-6,129,337.86	-871,826.75
----	---------------	-------------

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	74,407.43	40,922.04

45、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	1,451,200.00	669,743.93	1,451,200.00
其他	437.31	6,691.20	437.31
合计	1,451,637.31	676,435.13	1,451,637.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
十佳企业奖励							20,000.00	与收益相关
工业发展扶持资金							300,000.00	与收益相关
代征个人所得税手续费							45,343.93	与收益相关
种粮补贴							13,000.00	与收益相关
科技创新财政扶持资金补助							150,000.00	与收益相关
十大科技创新成果奖励							100,000.00	与收益相关

农作物秸秆综合利用补助							10,400.00	与收益相关
安全生产三化工作补贴						5,000.00	9,000.00	与收益相关
工业企业人力工作评优考核先进							20,000.00	与收益相关
两新组织党组织工作经费						2,000.00	2,000.00	与收益相关
十佳企业（中流砥柱奖）						20,000.00		与收益相关
工业企业纳税大户突出贡献奖						20,000.00		与收益相关
科技创新示范企业（创新活力奖）						5,000.00		与收益相关
省级博士后工作站补助、进站博士后科研补助						350,000.00		与收益相关
工业经济发展贡献奖						200,000.00		与收益相关
工业经济发展杰出贡献奖						300,000.00		与收益相关
人才工作十佳先进企业						100,000.00		与收益相关
两化融合项目补助						334,200.00		与收益相关
十大创新型企业奖励奖金						100,000.00		与收益相关
数字经济与人工智能应用总裁研修班财政补助						15,000.00		与收益相关

其他说明：

收到与收益相关的政府补助1,451,200.00元，详见本附注“七、52 政府补助”。

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	7,030.41		7,030.41
其他	2,000.00	262,628.58	2,000.00

合计	9,030.41	462,628.58	
----	----------	------------	--

其他说明：

47、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	13,841,950.99	6,995,979.16
递延所得税费用	-1,323,726.86	-372,960.74
合计	12,518,224.13	6,623,018.42

(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	29,925,742.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,845,522.89
子公司适用不同税率的影响	462,216.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	606,162.72
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	13,295,367.41
所得税费用	12,518,224.13

其他说明

48、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	1,326,801.65	1,204,716.74
政府补助	11,728,990.98	669,743.93
租金收入		800,051.05
往来代垫款	392,687.97	
其他	529,640.31	550,758.37
合计	13,978,120.91	3,225,270.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	6,170,080.93	2,656,327.53
运输费	4,796,274.25	3,575,560.42
出口包干费	4,265,774.50	3,676,817.79
业务招待费	2,466,009.74	2,428,137.80
出口海运费	1,896,562.45	1,670,036.77
保险费	1,758,371.72	388,127.34
金融手续费	1,101,228.70	622,681.14
办公费	1,084,719.15	794,842.71
差旅费	1,009,171.05	1,034,074.32

修理费	325,761.30	620,552.21
销售宣传费	152,810.92	
往来代垫款	73,263.14	
租赁费	46,194.74	651,585.45
其他	5,452,759.00	5,783,728.20
合计	30,598,981.59	23,902,471.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程履约保证金		2,000,000.00
非金融机构往来款	3,800,000.00	
合计	3,800,000.00	2,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	53,002,829.17	3,500,000.00
往来款	41,000.00	24,000.00
合计	53,043,829.17	3,524,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	17,407,517.97	8,882,740.64
加：资产减值准备	6,982,727.77	871,826.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,152,237.96	48,977,396.60
无形资产摊销	1,498,145.25	1,440,284.37
长期待摊费用摊销	253,888.74	305,510.38
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）	-74,407.43	-40,922.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,030.41	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,691,784.15	14,814,901.01

投资损失（收益以“-”号填列）	-7,121,708.59	-10,512,751.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,323,726.86	-311,354.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,436,011.89	-43,698,822.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,625,849.15	-14,275,980.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,302,003.35	22,943,160.16
其他	8,342,154.31	-1,261,560.10
经营活动产生的现金流量净额	87,055,785.99	28,134,427.78
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	408,431,530.00	306,323,797.36
减：现金的期初余额	463,639,947.55	291,625,014.31
现金及现金等价物净增加额	-55,208,417.55	14,698,783.05

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,431,530.00	463,639,947.55
其中：库存现金	81,649.37	104,984.96
可随时用于支付的银行存款	428,349,880.63	463,534,962.59
三、期末现金及现金等价物余额	408,431,530.00	463,639,947.55

其他说明：

注：其他为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司提取安全生产费用计入专项储备1,753,824.78元，并列支与安全生产直接相关的支出计入专项储备1,150,110.37元；子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司递延收益摊销计入其他收益476,060.10元，公司收到与资产相关的政府补助9,000,000.00元，递延收益摊销计入其他收益785,500.00元，详见本附注“七、52 政府补助”。

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,402,829.17	详见附注十二、1
固定资产	532,071,113.28	详见附注十二、1
无形资产	69,685,846.90	详见附注十二、1
合计	676,159,789.35	--

其他说明：

51、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	14,754,104.39	6.8747	101,430,041.45
欧元	2,045,216.91	7.8170	15,987,460.59
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	17,684,634.33	6.8747	121,576,555.63
欧元	2,101,062.00	7.8170	16,424,001.65
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			
其中：美元	3,405.00	6.8747	23,408.35
应付利息			
其中：美元	11,156,222.69	6.8747	76,695,684.13
短期借款			
其中：美元	3,893,212.50	6.8747	26,764,667.97
应付账款			
其中：美元	7,697,351.83	6.8747	52,916,984.63
欧元	0.01	7.8170	0.08
其他应付款			
其中：美元	506.44	6.8747	3,481.62

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

资产负债表日对记账本位币为美元的境外子公司采取以下原则对外币报表进行折算：

1) 资产负债表

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率（1美元兑6.8747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

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	6.8747	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	6.7714	即期汇率平均数

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型 3.4 米聚烯烃热收缩膜生产线项目	15,710,000.00	递延收益	785,500.00
高性能功能性聚丙烯薄膜试制项目	10,000,000.00	递延收益	
省级三名企业专项资金以及项目配套经费	16,000,000.00	递延收益	
三通一平补助	19,042,403.00	递延收益	476,060.10
安全生产三化工作补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
两新组织党组织工作经费	2,000.00	营业外收入	2,000.00
十佳企业（中流砥柱奖）	20,000.00	营业外收入	20,000.00
工业企业纳税大户突出贡献奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
科技创新示范企业（创新活力奖）	5,000.00	营业外收入	5,000.00
省级博士后工作站补助、进站博士后科研补助	350,000.00	营业外收入	350,000.00
工业经济发展贡献奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
工业经济发展杰出贡献奖	300,000.00	营业外收入	300,000.00
人才工作十佳先进企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
两化融合项目补助	334,200.00	营业外收入	334,200.00
十大创新型企业奖励奖金	100,000.00	营业外收入	100,000.00

数字经济与人工智能应用总裁研修班财政补助	15,000.00	营业外收入	15,000.00
困难企业社保费返还	1,041,890.98	其他收益	1,041,890.98
绿色保险补助	900.00	其他收益	900.00
安全生产专项资金补助	235,000.00	其他收益	235,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

与资产相关的政府补助的说明：

(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) 2019年6月11日，公司收到浙江省嘉善县经济和信息化局拨付的三名培育企业地方配套资金500.00万元，计入递延收益。三名企业培育工作执行期为三年，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。

(3) 根据浙江省财政厅文件，浙财科教[2018]47号《浙江省财政厅关于提前下达2019年省科技发展专项资金的通知》，公司于2019年2月2日收到嘉善县科学技术局拨付的2019年浙江省科技发展专项资金补助1,000,000.00元，计入递延收益。

(4) 根据浙江省人民政府办公厅文件，浙政办发[2014]114号《浙江省人民政府办公厅关于印发浙江省重点企业研究院建设与管理试行办法的通知》，公司于2019年4月30日收到嘉善县科学技术局拨付的省级重点企业研究院配套经费3,000,000.00元，计入递延收益。

(5) 根据公司于2015年8月与浙江独山港经济开发区管理委员会签订的《投资协议书》有关内容，子公司众立合成材料科技股份有限公司于2017年11月收到年产12万吨热塑性弹性体材料项目开工前道路通达、土地平整以及回填款50%的补助，共计19,042,403.00元，计入递延收益。根据企业会计准则，在子公司众立合成材料科技股份有限公司相关土地、厂区设备设施达到预定可使用状态时按照使用年限20年分期摊销，本期摊销额476,060.10元，计入其他收益。

与收益相关的政府补助的说明：

(1) 根据中共嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会文件，善经惠党[2019]8号《关于表彰2018年度“中流砥柱奖”等先进企业的通报》，公司于2019年2月25日收到嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会拨付的2018年度十佳企业（中流砥柱奖）奖金20,000.00元，计入营业外收入。

(2) 根据中共嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会文件，善经惠党[2019]8号《关于表彰2018年度“中流砥柱奖”等先进企业的通报》，公司于2019年2月25日收到嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会拨付的2018年度工业企业纳税大户突出贡献奖奖金20,000.00元，计入营业外收入。

(3) 根据中共嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会文件，善经惠党[2019]8号《关于表彰2018年度“中流砥柱奖”等先进企业的通报》，公司于2019年2月25日收到嘉善经济技术开发区（惠民街道）委员会拨付的2018年度科技创新示范企业（创新活力奖）奖金5,000.00元，计入营业外收入。

(4) 根据中共嘉善县委组织部、嘉善县人力资源和社会保障局、嘉善县科学技术局、嘉善县财政局文件，善人社[2018]94号关于印发《嘉善县博士后工作站资助实施细则》的通知，公司于2019年3月21日收到嘉善县人力资源和社会保障局拨付的省级博士后工作站补助、进站博士后科研补助350,000.00元，计入营业外收入。

(5) 根据中共嘉善县委文件，善委发[2019]4号《中共嘉善县委 嘉善县人民政府 关于2018年度全县工作目标责任制考核结果的通报》，公司于2019年4月8日收到嘉善县经济和信息化局拨付的2018年工业经济发展贡献奖奖金200,000.00元，计入营业外收入。

(6) 根据中共嘉善县委文件，善委发[2019]4号《中共嘉善县委 嘉善县人民政府关于2018年度全县工作目标责任制考核结果的通报》，公司于2019年4月8日收到嘉善县经济和信息化局拨付的2018年工业经济发展杰出贡献奖奖金300,000.00元，计入营业外收入。

(7) 根据中共嘉善县委文件，善委发[2019]4号《中共嘉善县委 嘉善县人民政府关于2018年度全县工作目标责任制考核结果的通报》，公司于2019年4月8日收到嘉善县经济和信息化局拨付的2018年人才工作十佳先进企业奖金100,000.00元，计入营业外收入。

(8) 根据中共嘉善县委文件，善委发[2017]24号《中共嘉善县委 嘉善县人民政府关于进一步加快振兴实体经济（传统产业改造提升）的若干意见》和善委发[2017]26号《中共嘉善县委 嘉善县人民政府关于加强“独角兽”入围企业培育的若干政策意见》，公司于2019年4月8日收到嘉善县经济和信息化局拨付的两化融合项目补助334,200.00元，计入营业外收入。

(9) 根据嘉善县财政局文件，善财发[2019]96号《嘉善县财政局关于波幅2018年度嘉善县十大创新型企业奖励资金的通知》，公司于2019年5月6日收到嘉善县科学技术局拨付的2018年度县十大创新型企业奖励奖金100,000.00元，计入营业外收入。

(10) 根据中共嘉善县委新经济与新社会组织工作委员会文件,《关于拨付2018年度两新组织党组织建设相关经费的通知》,公司于2019年5月20日收到嘉善经济技术开发区管理委员会拨付的两新组织党组织工作经费2,000.00元,记入营业外收入。

(11) 根据嘉善经济技术开发区(惠民街道)安全生产监督管理办公室文件,善经惠安监办[2019]1号《关于转发嘉善县安全生产监督管理局《关于组织申报2018年度安全生产专业化社会化信息化专项资金的通知》,公司于2019年6月11日收到嘉善县财政局拨付的2018年安全生产三化工作补助资金5,000.00元,计入营业外收入。

(12) 根据工业和信息化部人才交流中心 嘉善县人民政府文件,工信人才[2018]36号《关于举办数字经济与人工智能应用总裁研修班的通知》,公司于2019年6月20日收到嘉善县经济和信息化局拨付的数字经济与人工智能应用总裁研修班财政补助15,000.00元,计入营业外收入。

(13) 根据嘉兴市人民政府办公室文件,嘉政办发(2019)7号《嘉兴市人民政府办公室关于进一步做好促进就业工作的通知》,公司于2019年4月8日收到平湖市就业管理服务处职工失业保险基金拨付困难企业社保费返还1,041,890.98元,计入其他收益。

(14) 根据平湖市独山港镇经济建设服务中心文件,平政发(2018)112号《平湖市人民政府关于印发平湖市全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战若干政策意见的通知》,公司于2019年3月20日收到平湖市独山港镇经济建设服务中心拨付绿色保险补助900.00元,计入其他收益。

(15) 根据平湖市财政局、平湖市应急管理局文件,平财企(2019)24号《关于下达平湖市2018年度省安全生产专项补助资金的通知》,公司于2019年4月29日收到平湖市应急管理局拨付安全生产专项资金补助235,000.00元,计入其他收益。

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	56.67%		设立
平湖众立置业有限公司	平湖	平湖	房地产		56.67%	购买
上海泽泰化工技术有限公司	上海	上海	制造业		36.84%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期子公司的所有者权益份额未发生变化。

3、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
-------------	-------	-----	------	------	---------

				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	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	33,072,870.92	38,244,795.54
其中：现金和现金等价物	3,736,616.88	1,416,370.28
非流动资产	27,094,137.94	28,108,951.47
资产合计	60,167,008.86	66,353,747.01
流动负债	4,581,616.54	6,727,480.71
负债合计	4,581,616.54	6,727,480.71
归属于母公司股东权益	55,585,392.32	59,626,266.30
按持股比例计算的净资产份额	27,792,696.16	29,813,133.14
--内部交易未实现利润	-28,377.73	-75,157.88
对合营企业权益投资的账面价值	27,764,318.43	29,737,975.26
营业收入	6,075,080.77	2,556,180.30
财务费用	-12,346.34	-7,184.57
净利润	-4,040,873.98	-1,017,551.40

综合收益总额	-4,040,873.98	-1,017,551.40
--------	---------------	---------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	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	210,676,489.55	4,726,415.94	210,982,856.92	4,758,906.36
非流动资产	6,952.99	2,317,993.19	6,952.99	2,481,814.37
资产合计	210,683,442.54	7,044,409.13	210,989,809.91	7,240,720.73
流动负债	8,544,827.86	2,385.30	8,721,110.96	2,384.65
负债合计	8,544,827.86	2,385.30	8,721,110.96	2,384.65
归属于母公司股东权益	202,138,614.68	7,042,023.83	202,268,698.95	7,238,336.08
按持股比例计算的净资产份额	60,641,584.40	2,816,809.53	60,680,609.68	2,895,334.44
对联营企业权益投资的账面价值	60,641,584.40	2,816,809.53	60,680,609.68	2,895,334.44
营业收入	65,257.23		93,572.38	
净利润	-130,084.27	-196,312.25	-107,296.32	-233,544.29
综合收益总额	-130,084.27	-196,312.25	-107,296.32	-233,544.29

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

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

险管理政策。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长期借款和长期应付款。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

3、流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2019. 6. 30余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计

短期借款	432,764,667.97			432,764,667.97
应付票据及应付账款	141,278,201.35			141,278,201.35
其他应付款	62,828,589.49			62,828,589.49
一年内到期的非流动负债	93,475,103.30			93,475,103.30
长期借款		237,076,706.00		237,076,706.00
长期应付款		131,264,037.41		131,264,037.41
合计	730,346,562.11	368,340,743.41		1,098,687,305.52

项目	2018.12.31余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	329,238,370.40			329,238,370.40
应付票据	13,628,471.35			13,628,471.35
应付账款	163,053,667.12			163,053,667.12
其他应付款	62,245,149.71			62,245,149.71
一年内到期的非流动负债	95,884,037.03			95,884,037.03
长期借款		237,076,706.00		237,076,706.00
长期应付款		177,405,014.29		177,405,014.29
合计	664,049,695.61	414,481,720.29		1,078,531,415.90

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈大魁。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、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“九、在其他主体中的权益”。

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
何雪平	与实际控制人关系密切的家庭成员
陈健	与实际控制人关系密切的家庭成员
丁晓闻	监事
黄旭生	董事、总工程师

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江众大包装设备有限公司	销售产品	597,053.00	1,010,886.94

浙江众大包装设备有限公司	水电费	14,523.16	14,567.89
--------------	-----	-----------	-----------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江众大包装设备有限公司	房屋	112,000.00	80,000.00
嘉善众智软件开发有限公司	房屋	8,000.00	5,714.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(1) 陈大魁、何雪平于2016年12月27日与中国工商银行股份有限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》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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，截至2019年6月30日，借款余额为81,043,206.00元。

(2) 浙江众成包装材料股份有限公司于2018年5月16日与中信银行股份有限公司嘉兴分行签订了最高额为100,000,000.00元的(2018)信杭嘉银保字第ZB0070号《最高额保证合同》:

A、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元(期限从2018年11月23日至2019年11月21日),借款合同为(2018)信银杭嘉南贷字第811088157012号的流动资金贷款合同提供担保;

B、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元(期限从2018年12月17日至2019年12月12日),借款合同为(2018)信银杭嘉南贷字第811088160218号的流动资金贷款合同提供担保;

C、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司15,000,000.00元(期限从2019年1月11日至2020年1月10日),借款合同为(2018)信银杭嘉南贷字第811088165777号的流动资金贷款合同提供担保;

D、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司5,500,000.00元(期限从2019年1月28日至2020年1月27日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088169536号的流动资金贷款合同提供担保;

E、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司5,000,000.00元(期限从2019年3月5日至2020年3月3日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088175421号的流动资金贷款合同提供担保;

F、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元(期限从2019年3月6日至2020年3月5日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088175990号的流动资金贷款合同提供担保;

G、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元(期限从2019年3月13日至2020年2月11日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088177280号的流动资金贷款合同提供担保;

H、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元(期限从2019年3月15日至2020年2月25日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088178006号的流动资金贷款合同提供担保;

I、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司14,500,000.00元(期限从2019年4月8日至2020年4月7日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088182090号的流动资金贷款合同提供担保。

(3) 陈大魁于2018年9月18日与中信银行股份有限公司嘉兴分行签订了最高额为140,000,000.00元的(2018)信杭嘉银保字第ZB0111号《最高额保证合同》:

A、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司2,000,000.00元(期限从2019年1月28日至2020年1月27日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088169533号的流动资金贷款合同提供担保;

B、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司9,400,000.00元(期限从2019年3月19日至2020年2月5日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088178434号的流动资金贷款合同提供担保;

C、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司18,600,000.00元(期限从2019年3月25日至2020年3月24日),借款合同为(2019)信银杭嘉南贷字第811088179230号的流动资金贷款合同提供担保;

D、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元(期限从2018年11月23日至2019年11月21日),借款合同为(2018)信银杭嘉南贷字第811088157012号的流动资金贷款合同提供担保;

E、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元（期限从2018年12月17日至2019年12月12日），借款合同为（2018）信银杭嘉南贷字第811088160218号的流动资金贷款合同提供担保；

F、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司15,000,000.00元（期限从2019年1月11日至2020年1月10日），借款合同为（2018）信银杭嘉南贷字第811088165777号的流动资金贷款合同提供担保；

G、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司5,500,000.00元（期限从2019年1月28日至2020年1月27日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088169536号的流动资金贷款合同提供担保；

H、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司5,000,000.00元（期限从2019年3月5日至2020年3月3日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088175421号的流动资金贷款合同提供担保；

I、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元（期限从2019年3月6日至2020年3月5日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088175990号的流动资金贷款合同提供担保；

J、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元（期限从2019年3月13日至2020年2月11日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088177280号的流动资金贷款合同提供担保；

K、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司10,000,000.00元（期限从2019年3月15日至2020年2月25日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088178006号的流动资金贷款合同提供担保；

L、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司14,500,000.00元（期限从2019年4月8日至2020年4月7日），借款合同为（2019）信银杭嘉南贷字第811088182090号的流动资金贷款合同提供担保。

（4）浙江众成包装材料股份有限公司于2018年10月10日与民生银行股份有限公司嘉兴分行签订了最高额为30,000,000.00元的公高保字第99572018B01066号《最高额保证合同》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司30,000,000.00元（期限从2018年10月10日至2019年10月10日），借款合同为公借贷字第ZX18000000103224号流动资金借款合同提供担保。

（5）浙江众成包装材料股份有限公司于2018年10月16日与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订了最高额为80,000,000.00元的2018年授保字第046号《最高额保证合同》：

A、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司22,000,000.00元（期限从2018年10月31日至2019年10月30日），借款合同为2018年贷字076号流动资金借款合同提供担保；

B、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司40,000,000.00元（期限从2018年12月27日至2019年10月15日），借款合同为2018年贷字101号流动资金借款合同提供担保；

C、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司18,000,000.00元（期限从2019年1月7日至2019年11月14日），借款合同为嘉2019年贷字第002号流动资金借款合同提供担保；

（6）陈大魁于2018年10月12日与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订了2018年授字第047号《授信协议》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元（期限从2018年10月16日至2019年

10月15日），2018年授字第047号法人账户透支协议提供担保。

（7）浙江众成包装材料股份有限公司、陈大魁、陈健分别于2018年10月24日与北京银行股份有限公司杭州分行签订了最高额为100,000,000.00元的0511876-001、0511876-002、0511876-003号《最高额保证合同》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司100,000,000.00元（期限从2018年10月26日至2019年10月25日），借款合同为0513729号流动资金借款合同提供担保。

（8）浙江众成包装材料股份有限公司于2018年11月7日与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司签订了合同编号为华融租赁（18）保字第1800233104号《保证合同》，为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司租金总额为250,000,000.00元（期限从2018年11月7日至2021年11月7日），融资租赁合同号为华融租赁（18）回字第1800233104号的融资租赁借款提供担保。

（9）陈大魁于2018年11月7日与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司签订了合同编号为华融租赁（18）质字第1800233104号《质押合同》，以其持有的881.38万股浙江众成包装材料股份有限公司股票，为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司租金总额为250,000,000.00元（期限从2018年11月7日至2021年11月7日），融资租赁合同号为华融租赁（18）回字第1800233104号的融资租赁借款提供质押担保。

（10）浙江众成包装材料股份有限公司以50,000,000.00元的银行定期存单质押，于2019年6月28日与浙商银行股份有限公司签订了335104浙商银权质字2019第00004号《权利质押合同》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司46,000,000.00元（期限从2019年6月28日至2019年7月28日），借款合同为（20007000）浙商银借字（2019）第01411号流动资金借款合同提供担保。

（11）浙江众成包装材料股份有限公司以20,000,000.00元的通知存款质押，为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元（期限从2018年10月16日至2019年10月15日），借款合同为2018年授字第047号法人账户透支协议提供担保。

（4）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	3,198,312.60	1,467,610.83

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	丁晓闻	10,000.00	500.00	11,800.00	90.00
其他应收款	黄旭生			25,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	嘉善众成小额贷款有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
其他应付款	陈大魁	1,225,000.00	1,266,000.00
预收账款	嘉善众智软件开发有限公司	12,190.47	1,904.76
预收账款	浙江众大包装设备有限公司	170,666.67	26,666.67

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

(1) 截至2019年6月30日，本公司无形资产、固定资产受限情况如下：

1) 子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司以原值为319,450,737.15元，净值为292,739,030.31元，不动产权证编号为浙（2018）平湖市不动产权第0049381号的不动产，与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订了最高额为292,230,000.00元的2018年嘉善抵字0180号《最高额抵押合同》：

A、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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；

E、为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司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抵押担保，截至2019年6月30日，借款余额为81,043,206.00元。

2) 子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司与华融金融租赁股份有限公司宁波分公司签订合同号为华融租赁（18）回字第1800233104号的融资租赁合同，租金总额为280,789,051.32元。融资租赁合同项下原值为364,315,855.16元，净值为309,017,929.87元的固定资产的所有权自华融金融租赁股份有限公司宁波分公司首次支付转让价款之时起属于华融金融租赁股份有限公司宁波分公司，本公司在租赁期内（期限从2018年11月16日起至2021年11月15日）只享受使用权，不得将租赁物予以销售、转让、转租、抵押、质押、投资或采取其他侵犯所有权的行为。

（2）截至2019年6月30日，本公司货币资金受限情况如下：

1) 浙江众成包装材料股份有限公司以50,000,000.00元的银行定期存单质押，于2019年6月28日与浙商银行股份有限公司签订了335104浙商银权质字2019第00004号《权利质押合同》：为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司46,000,000.00元（期限从2019年6月28日至2019年7月28日），借款合同为（20007000）浙商银借字（2019）第01411号流动资金借款合同提供担保。

2) 浙江众成包装材料股份有限公司以20,000,000.00元的通知存款质押，为子公司浙江众立合成材料科技股份有限公司20,000,000.00元（期限从2018年10月16日至2019年10月15日），借款合同为2018年授字第047号法人账户透支协议提供担保。

3) 公司以金额为人民币3,002,829.17元其他货币资金作为保函保证金，金额为人民币1,400,000.00元其他货币资金作为信用证保证金。

2、或有事项

（1）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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	186,510,676.19	100.00%	14,328,190.84	7.68%	172,182,485.35	148,474,599.66	100.00%	6,722,955.21	4.53%	141,751,644.45
其中：										
按组合计提坏账准备	186,510,676.19	100.00%	14,328,190.84	7.68%	172,182,485.35	148,474,599.66	100.00%	6,722,955.21	4.53%	141,751,644.45
合计	186,510,676.19		14,328,190.84		172,182,485.35	148,474,599.66	100.00%	6,722,955.21	4.53%	141,751,644.45

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	139,982,432.00
3 个月以内（含 3 个月）	107,192,853.71
3 个月—1 年（含 1 年）	32,789,578.29
1 至 2 年	25,004,113.48
2 至 3 年	7,195,939.87
合计	172,182,485.35

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	6,722,955.21	7,605,235.63			14,328,190.84
合计	6,722,955.21	7,605,235.63			14,328,190.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）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情况

(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	2019. 6. 30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	76,593,704.07	41.07	12,739,443.56
第二名	13,281,585.01	7.12	55,934.65
第三名	7,296,920.22	3.91	
第四名	6,323,292.27	3.39	4,155.28
第五名	5,771,609.63	3.09	116,929.71
合计	109,267,111.20	58.58	12,916,463.20

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	180,504.99	59,888.88
其他应收款	5,273,937.18	138,925.00
合计	5,454,442.17	198,813.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	180,504.99	59,888.88
合计	180,504.99	59,888.88

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	1,136,849.00	156,600.00
保证金	4,156,600.00	149,055.74
备用金	160,923.74	
合计	5,454,372.74	305,655.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	166,730.74			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	13,704.82			
2019 年 6 月 30 日余额	180,435.56			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,227,517.18
3 个月以内（含 3 个月）	4,990,020.63

3 个月—1 年（含 1 年）	237,496.55
1 至 2 年	21,420.00
2 至 3 年	25,000.00
合计	5,273,937.18

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	166,730.74	13,704.82		
合计	166,730.74	13,704.82		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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情况

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	保证金	3,800,000.00	3 个月以内	69.67%	
第二名	暂借款	1,135,712.50	3 个月以内	20.82%	
第三名	保证金	175,000.00	3 个月以内	3.21%	
第四名	保证金	100,000.00	3 年以上	1.83%	100,000.00

第五名	保证金	50,000.00	2-3 年	0.92%	25,000.00
合计	--	5,260,712.50	--	96.45%	125,000.00

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	451,938,076.00		451,938,076.00
对联营、合营企业投资	91,222,712.37		91,222,712.37	93,313,919.38		93,313,919.38
合计	543,160,788.37		543,160,788.37	545,251,995.38		545,251,995.38

(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	386,784,316.00			386,784,316.00		
合计	451,938,076.00			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	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

				资损益	收益调整	变动	或利润	准备			
一、合营企业											
浙江众大 包装设备 有限公司	29,737,9 75.26			-1,973,6 56.83						27,764,3 18.43	
小计	29,737,9 75.26			-1,973,6 56.83						27,764,3 18.43	
二、联营企业											
嘉善众成 小额贷款 有限公司	60,680,6 09.68			-39,025. 28						60,641,5 84.40	
沧州众成 包装材料 有限公司	2,895,33 4.44			-78,524. 90						2,816,80 9.54	
小计	63,575,9 44.12			-117,550 .18						63,458,3 93.94	
合计	93,313,9 19.38			-2,091,2 07.01						91,222,7 12.37	

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	366,738,637.79	230,305,955.67	289,872,510.76	201,051,022.06
其他业务	7,867,534.42	6,659,144.15	10,763,053.19	9,656,437.80
合计	374,606,172.21	236,965,099.82	300,635,563.95	210,707,459.86

是否已执行新收入准则

是 否

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	-2,091,207.01	-632,899.21
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		10,301.68
理财产品投资收益	9,052,742.03	10,849,455.90
合计	6,961,535.02	10,226,858.37

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
非流动资产处置损益	67,377.02	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,990,551.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,212,915.60	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,562.69	
减：所得税影响额	2,181,135.05	
少数股东权益影响额	622,151.46	
合计	10,465,994.50	--

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	2.49%	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	1.91%	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

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

第十一节 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

二零一九年八月十日