

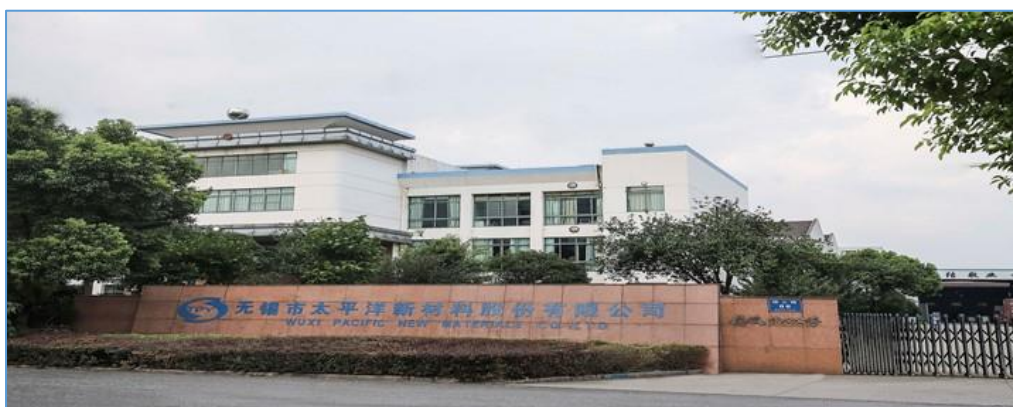


锡太平洋

NEEQ:837849

无锡市太平洋新材料股份有限公司

(WUXI PACIFIC NEW MATERIALS CO.,LTD)



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

公司于 2018 年 1 月与无锡市房管局签订了《土地出让合同》，为了公司发展需要，公司拟自主重新建造厂房。

为了业务发展需要，公司于 2018 年 1 月订购了生产设备，用于开发新产品，这将会大幅提升公司的销售业绩。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、锡太平洋	指	无锡市太平洋新材料股份有限公司
报告期、本报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上期期末、上期末	指	2017年12月31日
期初	指	2018年1月1日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	西藏东方财富证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人的统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
公司章程	指	《无锡市太平洋包装新材料有限公司章程》
《公司章程》	指	《无锡市太平洋新材料股份有限公司章程》

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人华永芬、主管会计工作负责人吴刘平及会计机构负责人（会计主管人员）吴刘平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3. 锡太平洋 2018 年半年度报告、第一届董事会第十七次会议决议及第一届监事会第十次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡市太平洋新材料股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI PACIFIC NEW MATERIALS CO.,LTD
证券简称	锡太平洋
证券代码	837849
法定代表人	华永芬
办公地址	无锡市新区江溪街道坊前锡义路 88 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴刘平
是否通过董秘资格考试	是
电话	0510-88271158
传真	0510-88275477
电子邮箱	pacificpack@yeah.net
公司网址	www.pacificpack.cn
联系地址及邮政编码	无锡市新区江溪街道坊前锡义路 88 号， 214111
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-11-21
挂牌时间	2016-07-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-塑料制品业（C292）-塑料薄膜制造（C2921）塑料薄膜制造
主要产品与服务项目	高阻隔性多层共挤新型复合袋、复合塑料编织袋、复合膜、塑料制品的生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	55,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	华永芬
实际控制人及其一致行动人	华永芬

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200056689708Q	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	无锡市新区江溪街道坊前锡义路 88 号	否
注册资本（元）	5,500 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东方财富证券
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号金座 9 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	132,544,752.16	131,820,705.81	0.55%
毛利率	21.73%	20.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,330,157.62	8,024,427.48	-21.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,214,465.35	7,697,928.92	-19.27%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.90%	9.09%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.79%	8.72%	-
基本每股收益	0.12	0.15	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	227,659,447.93	204,724,489.76	11.20%
负债总计	114,159,490.48	97,412,206.34	17.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,479,558.57	104,149,400.95	6.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.89	6.35%
资产负债率（母公司）	53.11%	48.12%	-
资产负债率（合并）	50.14%	47.58%	-
流动比率	1.38	1.522	-
利息保障倍数	6.53	10.42	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,021,116.25	-7,271,399.92	-
应收账款周转率	2.20	2.27	-
存货周转率	2.89	3.45	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.20%	-8.84%	-
营业收入增长率	0.55%	-2.41%	-
净利润增长率	-21.29%	-29.48%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	55,000,000	55,000,000	
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司属于塑料薄膜行业，专业从事多层共挤功能性薄膜、三合一纸塑复合包装袋的研发、生产、销售和服务的软包装生产性企业。主要为下游食品包装、工业包装企业提供包装膜（袋）等。公司拥有专业的高端设备及专业的团队，为客户提供高效、优质的产品奠定了良好的基础。

公司运营模式为：制造商直供消费客户模式。公司从供应商处采购主要的生产原料为颗粒状聚乙烯和聚酰胺。通过一系列物理化学加工反应可以将颗粒状聚乙烯和聚酰胺高温熔化，再通过模头共挤出薄膜，最终通过分切、修边、收卷、印刷等工序，最终得到产品高阻隔膜、中阻隔膜、纸塑复合包装袋等产品。公司将生产出来的产品根据客户的要求包装好后，直接销售给下游企业。在获得订单后，传统的塑料薄膜制造商采购原材料并完成生产加工步骤，再以高于成本的价格卖出产品获得盈利，利润主要来自于其加工过程。在这种简单的盈利模式中，降低成本是其维持产品竞争力的主要因素，当原材料价格有较大波动时，其将面临较大的经营风险。

随着市场中的竞争者数量越来越多，简单的加工过程所产生的增值幅度已经越来越少，利润空间越来越少。公司不仅在生产过程中能够按照客户的要求进行生产，而且在产品生产完成后根据客户的要求对产品进行包装并粘贴条形码，从而方便客户运输、辨别及存放。公司在满足客户的特殊要求的基础上对产品进行生产和包装，从而提升了自身的盈利空间。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

截至 2018 年 6 月 30 日，公司的总资产为 227,659,447.93 元，净资产为 110,479,558.57 元，与期初相比总资产增长了 11.20%、净资产增长 6.08%。报告期内，公司的营业收入为 132,544,752.16 元，与去年同期相比增长 0.55%，净利润为 6,187,674.02 元，与去年同期相比下降 21.29%，经营活动产生的现金流量净额为 3,021,116.25 元，与去年同期相比增长 141.55%，公司经营指标同比大幅度变动的主要原因为：

1、与期初相比，总资产的增加主要是因货币资金、存货、在建工程及无形资产的增减变动所致，与期初相比货币资金减少了约 2000 万元，存货增加了约 1400 万元，在建工程增加约 1300 万元，无形资产增加了约 1200 万元。

2、与期初相比，净资产的增加，主要原因为：本期净利润的产生导致期末净资产的增加。

3、与上年同期相比，公司营业收入基本持平。

4、与上年同期相比净利润下降，主要是因为相关管理费用、财务费用的增加，且公司加大对部分

产品的研发，使研发费用的增加所致。

5、与上年同期相比，经营活动产生的现金流量净额有所增加，主要是因本年经营活动过程中货币资金的支付有所减少导致，一部分原因：供应商付款方式由原来的货币支付改为承兑或信用证的支付方式所致，另一原因：与去年同期相比，增值税、所得税以及相关附加税的减少导致。

### 三、 风险与价值

#### （一）风险

1、公司建立起股东大会、董事会、监事会三会治理结构，制定了《公司章程》、三会议事规则等规章制度，并根据有关制度规定召集、召开三会。但由于公司控股股东、实际控制人华永芬通过直接和间接持股的方式实际控制了公司 82.75% 股份，公司存在实际控制人利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。

应对措施：严格按照“三会”制度执行，控制不当风险。公司在三会制度的基础上，对于对外投资、对外担保、关联交易等重要事项制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》等各项专门管理制度。公司股东及实际控制人亦出具了相关承诺，保证公司的正常经营活动不受股东及关联方干预；实际控制人不利用其控制地位，损害公司和其他股东的合法权益。

2、公司建立起三会治理结构以及各项专门管理制度。公司股东大会及董事会正常运行，监事会履行监督职能，公司内部各治理机构的权力制衡机制逐步完善，各项专门管理制度按章执行。但因股份公司成立时间较短，公司存在内部控制制度执行环节不尽完善导致的公司治理风险。

应对措施：公司将严格执行内部控制制度，控制不当风险。

3、塑料薄膜制造行业，从要素投入比重来看属于劳动密集型行业，加之生产人员具有流动性。未来，劳动力成本仍是影响公司业绩的重要因素之一。

应对措施：公司推行绩效考核制度，对全体员工进行全面考核。公司有计划地对员工进行业务培训，注重员工能力的提升，不断培养出具有熟练技术的业务人员。另外公司为了提高专业技术队伍的综合素质，对外引进高学历的专业技术人才，这将对不断提高公司的专业技术水平和生产效率起到了重要的作用，也为技术的创新奠定了良好的基础。同时，公司也非常重视员工的福利待遇从而减少员工的流动性，控制劳动力成本。

4、公司主要原材料为颗粒状聚乙烯和聚酰胺等基础石化原料，基础石化原料为石油化工行业的下

游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。公司作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素，在公司产品销售价格不变的假设下，原材料价格的波动将引起公司利润水平的反向变动，对公司的盈利能力和经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将严格执行存货管理制度，根据市场行情变化合理安排库存。

5、公司产品国外销售额占比很大，由于汇率变化具有一定的不确定性，随着公司出口业务规模的扩大，人民币升值将对公司出口业务具有一定负面影响，如果公司不能采取有效措施规避或降低该负面影响，将会影响公司的出口业务，从而影响公司的业绩。

应对措施：公司将进一步提升产品质量，提高对海外客户的议价能力，另外公司将通过技术创新、流程优化等方式降低成本，以便在汇率变动时，能够通过转移或降低部分成本以降低汇率变动风险。

## （二）价值

公司目前正处于一个高速发展期，企业目前拥有十一条上吹共挤生产线，设计年产能一万五千吨。在未来的发展中，公司拟实现以下战略目标：（1）公司在现有产品的基础上主推缓冲膜的发展。缓冲膜是以阻隔性材料为中间体制成缓冲包装，使货柜内产品不会因冲击造成伤害，达到保护产品的作用。未来的消费群体将极大的推动运输类企业的发展，快递运输行业将大量使用缓冲膜，从而推进企业向物联网行业发展。（2）在原材料方面，公司将引进市场上出现的新材料生产产品，从而提升产品的性能。（3）在技术研发方面，公司将研发新技术并不断提升已有技术，形成高效率高质量的工艺生产线，通过改进配方，从而提升产品的质量指标。（4）在销售方面，公司定期对销售人员进行培训，提高销售人员的能力，从而提升公司的业绩。（5）在品牌形象方面，公司将加大广告宣传和展会推广，形成企业自身的品牌影响力。

## 四、 企业社会责任

公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，全力做到对社会负责、对公司股东和每一位员工负责。在公司的发展中，社会责任始终占据着重要的位置，积极承担社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,000,000.00	1,638,786.03
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	600,000,000.00	20,000,000.00
6. 其他	3,000,000.00	585,390.00

说明：

公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型指关联方为公司向银行借款提供抵押担保；具体事项类型中的“其他”指公司向关联单位租赁的房屋支出。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
无锡市太平洋包装厂	借款	0	是	2018.3.20	2018-005

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

报告期内尚未产生借款，因生产经营需要，于报告期后2018年7月10日产生了300万元的借款。

必要性：公司向关联方拆借资金，是满足资金周转需要，有利于公司持续稳定经营，为公司现阶段更好的发展提供基础支持，是合理的、必要的。

本次关联交易对公司的影响：公司向关联方拆借资金，提高公司的筹资效率，满足因发展而产生的资金需求，不会对公司构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数						
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	55,000,000	100.00%	0	55,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,515,000	60.94%	0	33,515,000	60.94%	
	董事、监事、高管	36,850,000	67.00%	0	36,850,000	67.00%	
	核心员工	1,100,000	2.00%	10,000	1,090,000	1.98%	
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-	
普通股股东人数							<b>39</b>

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	华永芬	33,515,000	0	33,515,000	60.94%	33,515,000	0
2	无锡润明投资管理发展中心（有限合伙）	12,000,000	0	12,000,000	21.82%	12,000,000	0
3	戴加芬	5,000,000	0	5,000,000	9.09%	5,000,000	0
4	葛菊明	1,600,000	0	1,600,000	2.91%	1,600,000	0
5	章晓琴	1,395,000	0	1,395,000	2.53%	1,395,000	0
合计		53,510,000	0	53,510,000	97.29%	53,510,000	0

前五名股东间相互关系说明：

上中华永芬与戴加芬为婆媳关系，华永芬同时持有无锡润明投资管理发展中心（有限合伙）99.92%的股份，为无锡润明投资管理发展中心（有限合伙）执行事务合伙人，章晓琴系华永芬配偶之妹。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

公司控股股东、实际控制人为华永芬，通过直接和间接持股的方式实际控制了公司 82.75% 股份，股东性质为自然人，担任公司董事长、总经理。

华永芬，女，1971 年 8 月 31 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 1 月至 1995 年 10 月，在无锡东亭彩印厂担任检验员；1995 年 11 月至 1997 年 12 月，就职于无锡坊前五通机械厂，担任材料会计；1998 年 1 月至 1998 年 10 月，筹建无锡市太平洋包装厂；1998 年 11 月至 2009 年 11 月，就职于无锡市太平洋包装厂，担任财务负责人；2005 年 11 月至 2015 年 11 月，任无锡市润华包装材料有限公司执行董事兼总经理；2009 年 12 月至 2015 年 6 月，任无锡市太平洋包装厂总经理；2012 年 11 月至 2015 年 12 月，任无锡市太平洋包装新材料有限公司执行董事，总经理；2013 年 7 月至今，任无锡百瑞薄膜有限公司董事长兼总经理；2014 年 12 月至今，任无锡润明投资管理发展中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 12 月至今，任无锡市太平洋新材料股份有限公司董事长、总经理，任期三年，2015 年 12 月 5 日起至 2018 年 12 月 4 日止。

本报告期内，控股股东及实际控制人未发生变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
华永芬	董事长兼总经理	女	1971.08.31	中专	2015/12/5-2018/12/4	是
葛菊明	董事兼副总经理	男	1958.10.11	中专	2015/12/5-2018/12/4	是
吴刘平	董事兼财务负责人、董事会秘书	女	1982.02.19	本科	2015/12/5-2018/12/4	是
章晓琴	董事	女	1975.06.30	大专	2015/12/5-2018/12/4	否
章益铭	董事	男	1996.06.25	本科	2015/12/5-2018/12/4	否
许俊杰	监事会主席	男	1993.08.23	本科	2015/12/5-2018/12/4	是
章国宝	监事	男	1985.09.20	中专	2015/12/5-2018/12/4	是
顾晓林	监事	男	1988.08.09	中专	2015/12/5-2018/12/4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

章晓琴系华永芬配偶之妹，章益铭系华永芬之子，许俊杰系华永芬外甥；除上述情形之外，公司董监高本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
华永芬	董事长、总经理	33,515,000	0	33,515,000	60.94%	0
葛菊明	董事、副总经理	1,600,000	0	1,600,000	2.91%	0
吴刘平	董事、财务负责人、董事会秘书	200,000	0	200,000	0.36%	0
章晓琴	董事	1,395,000	0	1,395,000	2.53%	0
章益铭	董事	0	0	0	0%	0

许俊杰	监事会主席	75,000	0	75,000	0.14%	0
章国宝	监事（职工监事）	50,000	0	50,000	0.09%	0
顾晓林	监事（职工监事）	15,000	0	15,000	0.03%	0
<b>合计</b>	-	<b>36,850,000</b>	<b>0</b>	<b>36,850,000</b>	<b>67%</b>	<b>0</b>

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	8	8
行政管理人员	20	20
技术人员	13	12
计调人员（生产人员）	213	214
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>260</b>	<b>260</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	3
本科	13	13
专科	34	40
专科以下	209	204
<b>员工总计</b>	<b>260</b>	<b>260</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司管理制度等规定，实行全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司每月会根据员工的考核得分情况，发放绩效工资，以及各项补贴等。公司每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，进行了薪酬的调整。

## 2、培训情况

公司重视对员工培训，培训范围涵盖新员工入职培训、职业技能培训、产品培训、安全生产培训等。希望通过培训，提升员工的职业能力，提高管理人员的专业技能和素质。

## 3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司暂无离退休职工。报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴阿纪	一车间生产主任	100,000
范夏伦	办公室	75,000
钱坤	一车间生产副主任	75,000
徐波	二车间制袋主任	75,000
华永红	辅材采购	75,000
王新	四车间生产主任	75,000
章丽亚	三车间生产主任	75,000
戴晓萍	仓库主管	50,000
许仁新	四车间厂长	50,000
钱智亮	四车间制袋机机长	50,000
章伟	四车间制袋机机长	50,000
张洪建	设备维修员	50,000
刘通	二车间主任助理	25,000
华永洁	销售人员	25,000
王琪	国内采购	25,000
糜红协	办公室	25,000
刘兴玉	一车间吹膜班长	20,000
徐映忠	后勤人员	20,000
章丽华	三车间生产助理	20,000
包敏娟	三车间制袋班长	20,000
周敏	三车间制袋班长	20,000
吴争宝	国外采购、报关	20,000
赵佳	财务	20,000
袁开牛	一车间生产副主任	15,000
刘琳	三车间生产副主任	15,000

李梦星	一车间吹膜班长	15,000
朱英杰	仓管保管员	15,000
谢芳	仓管保管员	15,000

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**适用 不适用**核心人员的变动情况：**

本公司前核心员工王小军，男，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年2月-2013年3月，就职于京瓷化学无锡有限公司，从事销售工作；2013年4月，就职于无锡市太平洋新材料股份有限公司，从事销售工作。因个人原因，于2018年4月提出离职，在报告期内，对公司生产经营未产生重大影响。公司已招聘相关销售人员，扩大销售团队力量，并不断提升业务人员专业水平，从而开拓更大的销售市场。

**三、 报告期后更新情况**适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	19,113,831.50	39,238,115.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	70,117,406.47	65,287,677.09
预付款项	五、3	15,306,954.20	13,126,465.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	107,804.80	59,784.49
买入返售金融资产			
存货	五、5	43,191,554.26	28,581,107.03
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	2,528,283.68	1,974,900.09
<b>流动资产合计</b>		<b>150,365,834.91</b>	<b>148,268,048.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-

长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	49,948,897.98	51,295,398.49
在建工程	五、8	13,095,321.97	
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	12,995,915.08	99,458.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	739,927.22	671,469.41
递延所得税资产	五、11	513,550.77	495,657.16
其他非流动资产	五、12	-	3,894,457.58
<b>非流动资产合计</b>		77,293,613.02	56,456,440.89
<b>资产总计</b>		227,659,447.93	204,724,489.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	61,500,000.00	51,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、14	43,352,662.95	39,370,566.03
预收款项	五、15	767,669.05	730,650.62
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	1,492,611.31	3,428,386.08
应交税费	五、17	1,720,156.54	2,316,459.23
其他应付款	五、18	326,390.63	66,144.38

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		109,159,490.48	97,412,206.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、19	5,000,000.00	
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	
<b>负债合计</b>		114,159,490.48	97,412,206.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	10,382,954.43	10,382,954.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	3,865,970.88	3,865,970.88
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	41,230,633.26	34,900,475.64
归属于母公司所有者权益合计		110,479,558.57	104,149,400.95
少数股东权益		3,020,398.88	3,162,882.47

<b>所有者权益合计</b>		113,499,957.45	107,312,283.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		227,659,447.93	204,724,489.76

法定代表人：华永芬 主管会计工作负责人：吴刘平 会计机构负责人：吴刘平

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,076,542.37	39,132,424.58
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		-	-
应收票据及应收账款	十三、1	70,117,406.47	65,287,677.09
预付款项		15,306,954.20	15,708,686.77
其他应收款	十三、2	107,804.80	54,984.49
存货		43,191,554.26	28,541,021.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,528,283.68	1,610.21
<b>流动资产合计</b>		150,328,545.78	148,726,404.71
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	9,712,395.00	9,712,395.00
投资性房地产		-	-
固定资产		49,948,583.32	37,891,161.21
在建工程		13,095,321.97	



生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		12,995,915.08	99,458.25
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		739,927.22	671,469.41
递延所得税资产		513,550.77	495,657.16
其他非流动资产		-	3,894,457.58
<b>非流动资产合计</b>		87,005,693.36	52,764,598.61
<b>资产总计</b>		237,334,239.14	201,491,003.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		61,500,000.00	51,500,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		55,721,906.33	39,178,490.03
预收款项		767,669.05	730,650.62
应付职工薪酬		1,475,202.81	3,176,784.41
应交税费		1,452,142.95	2,316,418.64
其他应付款		136,390.63	65,340.63
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		121,053,311.77	96,967,684.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,000,000.00	
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		5,000,000.00	-
<b>负债合计</b>		126,053,311.77	96,967,684.33
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,382,954.43	10,382,954.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,865,970.88	3,865,970.88
一般风险准备		-	-
未分配利润		42,032,002.06	35,274,393.68
<b>所有者权益合计</b>		111,280,927.37	104,523,318.99
<b>负债和所有者权益合计</b>		237,334,239.14	201,491,003.32

法定代表人：华永芬

主管会计工作负责人：吴刘平

会计机构负责人：吴刘平

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		132,544,752.16	131,820,705.81
其中：营业收入	五、24	132,544,752.16	131,820,705.81
利息收入		56,883.72	50,548.31

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		125,186,728.21	123,024,245.83
其中：营业成本	五、24	103,743,706.55	104,150,776.53
利息支出		1,354,736.03	1,259,953.16
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	五、25	512,312.46	1,030,692.75
销售费用	五、26	6,564,490.88	4,446,807.34
管理费用	五、27	5,637,597.66	4,972,006.31
研发费用	五、28	6,127,892.32	4,270,532.59
财务费用	五、29	2,481,437.65	2,349,871.93
资产减值损失	五、30	119,290.69	1,803,558.38
加：其他收益	五、31	70,309.00	385,799.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,428,332.95	9,182,258.98
加：营业外收入	五、32	68,410.43	0.25
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,496,743.38	9,182,259.23
减：所得税费用	五、33	1,309,069.36	1,320,854.30
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,187,674.02	7,861,404.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-142,483.6	-163,022.55

(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		6,187,674.02	7,861,404.93
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-142,483.60	-163,022.55
2.归属于母公司所有者的净利润		6,330,157.62	8,024,427.48
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		6,187,674.02	7,861,404.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,330,157.62	8,024,427.48
归属于少数股东的综合收益总额		-142,483.60	-163,022.55
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.12	0.15
(二)稀释每股收益		-	-

法定代表人：华永芬 主管会计工作负责人：吴刘平 会计机构负责人：吴刘平

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十三、4	132,504,666.52	131,820,705.81
减：营业成本	十三、4	103,381,233.42	103,977,445.89
税金及附加		480,414.40	1,030,200.20
销售费用		6,564,490.88	4,446,807.34
管理费用		5,413,754.21	4,776,974.06
研发费用		6,127,892.32	4,270,532.59
财务费用		2,480,955.29	2,289,970.96
其中：利息费用		1,354,736.03	1,259,953.16
利息收入		56,761.26	50,378.26
资产减值损失		119,290.69	1,328,558.38
加：其他收益		61,632.00	381,711.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,998,267.31	10,081,927.39
加：营业外收入		68,410.43	0.25
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,066,677.74	10,081,927.64
减：所得税费用		1,309,069.36	1,568,432.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,757,608.38	8,513,495.13
（一）持续经营净利润		6,757,608.38	8,513,495.13
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		6,757,608.38	8,513,495.13
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	十四、2	0.1151	0.1459
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：华永芬

主管会计工作负责人：吴刘平

会计机构负责人：吴刘平

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,809,647.50	111,796,503.58
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	343,241.13

收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	200,403.15	1,386,347.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		107,010,050.65	113,526,092.27
购买商品、接受劳务支付的现金		79,344,513.06	95,247,165.17
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		13,171,481.22	11,547,396.71
支付的各项税费		3,031,721.32	5,544,261.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	8,441,218.80	8,458,668.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		103,988,934.40	120,797,492.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,021,116.25	-7,271,399.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,840,659.22	3,312,493.39
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		36,840,659.22	3,312,493.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-36,840,659.22	-3,312,493.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		25,190,385.45	10,000,000.00

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,190,385.45	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,190,385.45	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,283,686.03	1,217,302.29
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		-	3,546,735.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>		11,474,071.48	19,764,037.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,716,313.97	-9,764,037.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-623,516.37	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,726,745.37	-20,347,931.19
加：期初现金及现金等价物余额		33,472,543.52	34,404,981.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、35(2)	12,745,798.15	14,057,050.74

法定代表人：华永芬主管会计工作负责人：吴刘平会计机构负责人：吴刘平

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,309,647.50	111,796,503.58
收到的税费返还		182,184.97	343,241.13
收到其他与经营活动有关的现金		186,803.69	1,082,089.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		105,678,636.16	113,221,834.22
购买商品、接受劳务支付的现金		78,347,899.24	98,056,538.04
支付给职工以及为职工支付的现金		12,595,499.25	11,071,347.83
支付的各项税费		3,228,315.40	5,533,772.72
支付其他与经营活动有关的现金		8,417,404.65	8,322,663.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		102,589,118.54	122,984,321.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,089,517.62	-9,762,487.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-



取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	--
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,840,659.22	3,312,493.39
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	36,840,659.22	3,312,493.39
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-36,840,659.22	-3,312,493.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	25,190,385.45	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	25,190,385.45	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,190,385.45	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,283,686.03	1,217,302.29
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,147,685.06
<b>筹资活动现金流出小计</b>	11,474,071.48	17,364,987.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	13,716,313.97	-7,364,987.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-623,516.37	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-20,658,344.00	-20,439,968.13
加：期初现金及现金等价物余额	33,366,853.02	34,328,772.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	12,708,509.02	13,888,804.77

法定代表人：华永芬

主管会计工作负责人：吴刘平

会计机构负责人：吴刘平

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 无锡市太平洋新材料股份有限公司

### 2018年1-6月财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

无锡市太平洋新材料股份有限公司（以下简称公司、本公司）系于2015年12月28日由原无锡市太平洋包装新材料有限公司（以下简称有限公司）整体变更设立的股份有限公司，整体变更设立时的注册资本为5000万元。2016年11月26日公司召开的2016年第四次临时股东大会，以2.00元/股的价格增发人民币普通股500万股，变更后的注册资本人民币5500万元，实收股本为人民币5500万元；并取得无锡市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91320200056689708Q的营业执照。公司法定代表人：华永芬；住所：无锡市江溪街道坊前锡义路88号。

公司经营范围：高阻隔性多层共挤新型复合袋、复合塑料编织袋、复合膜、塑料制品的生产、销售；包装装潢印刷品和其他印刷品印刷；化工产品（不含危险化学品）的销售；自营各类商品和技术

的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2018 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年 1-6 月的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权

投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日月初的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①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其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、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和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

无锡市太平洋新材料股份有限公司

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项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	金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。对单独测试未发生减值的并入按组合计提坏账准备的应收款项计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据

组合 1	除组合 2 所列的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
组合 2	出口退税和应收员工款等

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款、其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5



1至2年	20
2至3年	50
3年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 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：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

- (1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要

交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

无锡市太平洋新材料股份有限公司

①对子公司投资在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
办公设备	5	5	19.00
机器设备	10	5	9.50
其他设备	3-10	5	9.50-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
财务软件	2
夸微关务软件	2.5
用友软件	2.5
专利	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 19、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用为租入资产的改良支出及办公室、车间装修等，按5年摊销。

### 20、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围

内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 23、收入

### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

收入确认的具体政策如下：

本公司商品销售主要为销售高阻隔性多层共挤新型复合袋、复合塑料编织袋和复合膜等塑料制品，本公司国内销售以商品发出并经客户签收或验收确认收入。

外销：以货物出口并报关，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方确认收入。

### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关

的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减成本费用；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减成本费用。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益或冲减成本费用。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

报告期, 本公司未发生重要会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

报告期, 本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	内销：17%，外销税率为 0，出口退税适用“免、抵、退”
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，子公司百瑞薄膜 25%

## 2、税收优惠

2016 年 11 月 30 日取得了编号为 GR201632004583 的高新技术企业证书，有效期三年。本公司 2018 年 1-6 月执行 15%的优惠企业所得税税率。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2018 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	41,928.90	105,678.71
银行存款	12,703,869.25	33,366,864.81
其他货币资金	6,368,033.35	5,765,571.56
合计	19,113,831.50	39,238,115.08
其中：存放在境外的款项总额		

货币资金期末余额中除信用证保证金 6,188,033.35 元、贷款保证金 180,000.00 元合计 6,368,033.35 元使用受限外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

变动原因：比较期间数据变动为-51.29%，期末减期初的变动额占公司报表日资产总额的例为-8.84%。主要是购买土地、机器设备等长期资产投入超过 3500 万元。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,081,501.00	5,879,502.37
应收账款	61,035,905.47	59,408,174.72
合计	70,117,406.47	65,287,677.09

#### 2-1、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,947,266.26	5,718,300.00

信用证	134,234.74	161,202.37
合计	9,081,501.00	5,879,502.37

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,341,705.08	

## 2-2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47
小计	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72
小计	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72

无锡市太平洋新材料股份有限公司

组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	63,763,077.56	3,188,153.88	5
1-2年	375,773.16	75,154.63	20
2-3年	320,726.52	160,363.26	50
3年以上			
合计	64,459,577.24	3,423,671.77	

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2018年1-6月计提坏账准备金额119,290.69元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
SEALED AIR HONG KONG LTD	货款	5,544,724.43	1年以内	8.60	277,236.22
VPAC LIMITED	货款	5,390,763.43	1年以内	8.36	269,538.17
常州明谛树脂有限公司	货款	2,986,822.47	1年以内	4.63	149,341.12
无锡兴达泡塑新材料股份有限公司	货款	2,915,533.87	1年以内	4.52	145,776.69
RAMSAY ENTERPRISES LIMITED	货款	2,528,690.77	1年以内	3.92	126,434.54
合计		19,366,534.97		30.04	968,326.74

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	15,291,260.20	99.90	13,098,835.69	99.79
1至2年	15,694.00	0.10	27,629.40	0.21
合计	15,306,954.20	100.00	13,126,465.09	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

往来单位名称	期末余额	占预付款项总额比例（%）
Total petrochemicals France	6,902,465.70	45.09
E CHANG TRADING CO.,LTD	1,003,903.64	6.56
中国外运长江有限公司江阴分公司	1,299,372.03	8.49
无锡中外报关有限公司	869,457.58	5.68
无锡中世达国际货运代理有限公司	770,414.66	5.03
合计	10,845,613.61	70.85

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					
组合 2	107,804.80	100.00			107,804.80
小计	107,804.80	100.00			107,804.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	107,804.80	100.00			107,804.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					
组合 2	59,784.49	100.00			59,784.49
小计	59,784.49	100.00			59,784.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	59,784.49	100.00			59,784.49

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本报告无计提、收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
代扣款项	43,001.35	44,373.99
保险赔款	64,803.45	15,410.50
合计	107,804.80	59,784.49

变动原因：比较期间数据变动为 80.32%，主要是代收的保险赔款尚未支付。

## 5、存货

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
材料采购	2,260,975.21		2,260,975.21	145,697.86		145,697.86

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	19,757,706.10		19,757,706.10	13,110,156.70		13,110,156.70
在产品	15,461,840.58		15,461,840.58	4,681,244.65		4,681,244.65
产成品	5,711,032.37		5,711,032.37	10,644,007.82		10,644,007.82
合计	43,191,554.26		43,191,554.26	28,581,107.03		28,581,107.03

变动原因：比较期间数据变动为 51.12%，主要是因近几个月订单结构调整，原材料市场行情的变动，公司储备原材料和在产品的金额增加。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,528,283.68	1,974,900.09
合计	2,528,283.68	1,974,900.09

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况：

项目	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	1,044,282.21	545,541.11	73,384,991.17	2,850,045.07	77,824,859.56
2. 本期增加金额	53,646.16		14,663,364.22	192,974.35	14,909,984.73
(1) 购置	53,646.16		14,663,364.22	192,974.35	14,909,984.73
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额			21,346,658.44		21,346,658.44
(1) 处置或报废			21,346,658.44		21,346,658.44
4. 期末余额	1,097,928.37	545,541.11	66,701,696.95	3,043,019.42	71,388,185.85
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	770,488.18	440,021.12	23,334,102.19	1,984,849.59	26,529,461.07
2. 本期增加金额	66,637.65	57,183.07	3,911,552.45	128,431.93	4,163,805.10
(1) 计提	66,637.65	57,183.07	3,911,552.45	128,431.93	4,163,805.10
3. 本期减少金额			9,253,978.31		9,253,978.31
(1) 处置或报废			9,253,978.31		9,253,978.31
4. 期末余额	837,125.83	497,204.19	17,991,676.33	2,113,281.52	21,439,287.87
<b>三、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	260,802.54	48,336.92	48,710,020.62	929,737.90	49,948,897.98
2. 期初账面价值	273,794.03	105,519.99	50,050,888.99	865,195.48	51,295,398.49

## 8、在建工程

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	利息资本化累计金额	资金来源
五层吹膜机			13,095,321.97			13,095,321.97		
合计			13,095,321.97			13,095,321.97		

无锡市太平洋新材料股份有限公司

变动原因：主要是本年新增购入待安装设备。

## 9、无形资产

项目	财务软件	夸微关务软件	用友软件	专利	土地使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	7,000.00	111,111.12	607,821.16	100,000.00		825,932.28
2. 本期增加金额			2,433.96		12,992,439.62	12,994,873.58
(1) 购置			2,433.96		12,992,439.62	12,994,873.58
(2) 内部研发						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,000.00	111,111.12	610,255.12	100,000.00	12,992,439.62	13,820,805.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,000.00	111,111.12	588,362.93	19,999.98		726,474.03
2. 本期增加金额			6,800.49	4,999.98	86,616.28	98,416.75
(1) 计提			6,800.49	4,999.98	86,616.28	98,416.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,000.00	111,111.12	595,163.42	24,999.96	86,616.28	824,890.78
四、账面价值						
1. 期末账面价值			15,091.70	75,000.04	12,905,823.34	12,995,915.08
2. 期初账面价值			19,458.23	80,000.02		99,458.25

变动原因：比较期间数据变动为 12966.70%，主要是本年新增土地使用权。

## 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	239,003.22	85,000.00	82,975.79		241,027.43
厂房装修	397,558.14	154,102.56	116,407.28		435,253.42
电力工程	34,908.05	54,333.33	25,595.01		63,646.37
合计	671,469.41	293,435.89	224,978.08		739,927.22

## 11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,423,671.77	513,550.77	3,304,381.08	495,657.16
合计	3,423,671.77	513,550.77	3,304,381.08	495,657.16

## 12、其他非流动资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
设备款		1,374,457.58
土地款		2,520,000.00
合计		3,894,457.58

变动原因：比较期间数据变动为-100.00%，主要是上年预付的设备款本年转入在建工程和固定资产。

### 13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	61,500,000.00	51,500,000.00
合计	61,500,000.00	51,500,000.00

(2) 无已逾期未偿还短期借款。

### 14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	16,751,990.59	17,566,559.62
应付账款	26,600,672.36	21,804,006.41
合计	43,352,662.95	39,370,566.03

#### 14-1、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
信用证	16,751,990.59	17,566,559.62
合计	16,751,990.59	17,566,559.62

#### 14-2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	25,129,521.40	19,475,616.25
设备款	1,471,150.96	2,328,390.16
合计	26,600,672.36	21,804,006.41

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：无

### 15、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
预收货款	767,669.05	730,650.62
合计	767,669.05	730,650.62

(2) 重要的账龄超过1年的预收款项：无



## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,428,386.08	10,436,540.45	12,372,315.22	1,492,611.31
二、离职后福利-设定提存计划		799,166.00	799,166.00	
三、辞退福利				
合计	3,428,386.08	11,235,706.45	13,171,481.22	1,492,611.31

### (2) 短期薪酬列示

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	3,428,386.08	7,785,872.69	9,721,647.46	1,492,611.31
2、职工福利费		2,010,169.06	2,010,169.06	
3、社会保险费		413,248.30	413,248.30	
其中：医疗保险费		323,473.30	323,473.30	
工伤保险费		57,374.00	57,374.00	
生育保险费		32,401.00	32,401.00	
4、住房公积金		154,600.00	154,600.00	
5、工会经费和职工教育经费		72,650.40	72,650.40	
合计	3,428,386.08	10,436,540.45	12,372,315.22	1,492,611.31

### (3) 设定提存计划列示

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		778,673.00	778,673.00	
2、失业保险费		20,493.00	20,493.00	
合计		799,166.00	799,166.00	

变动原因：比较期间数据变动为-56.46%，主要是去年计提的年终奖在本年度已发放。

## 17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	236,614.55	109,581.09
城市维护建设税	209,157.61	265,872.76
教育费附加	149,398.29	189,909.11
企业所得税	1,110,545.37	1,728,904.18
个人所得税		8,904.98
印花税	14,440.72	13,287.11
合计	1,720,156.54	2,316,459.23

## 18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	136,390.63	65,340.63
其他应付款	190,000.00	803.75
合计	326,390.63	66,144.38

变动原因：比较期间数据变动为 393.45%，主要因借款增多，长期借款结息期为一年，应付利息增多；同时，子公司百瑞向实际控制人借入周转金增加。

#### 18-1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	71,684.38	65,340.63
长期借款利息	64,706.25	
合计	136,390.63	65,340.63

#### 18-2、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提房租	30,000.00	
股东借款	160,000.00	
其他		803.75
合计	190,000.00	803.75

#### 19、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款（注）	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

本公司向自然人杨子亮借入三年期的长期借款，按银行同期利率 4.5675% 计息。

#### 20、股本

股东名称	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
自然人股	43,000,000.00						43,000,000.00
非国有法人股	12,000,000.00						12,000,000.00
合计	55,000,000.00						55,000,000.00

#### 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,382,954.43			10,382,954.43
合计	10,382,954.43			10,382,954.43

#### 22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	3,865,970.88			3,865,970.88
合计	3,865,970.88			3,865,970.88

**23、未分配利润**

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	34,900,475.64	16,943,384.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	34,900,475.64	16,943,384.18
加：本期净利润	6,330,157.62	19,908,362.33
减：提取法定盈余公积		1,951,270.87
应付普通股股利		
转作股本溢价		
减：其他调整		
期末未分配利润	41,230,633.26	34,900,475.64

**24、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,182,029.32	100,504,535.67	127,301,068.81	99,829,673.75
其他业务	4,362,722.84	3,239,170.88	4,519,637.00	4,321,102.78
合计	132,544,752.16	103,743,706.55	131,820,705.81	104,150,776.53

**25、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	274,355.81	580,783.19
教育费附加	195,968.44	414,845.14
印花税	41,988.21	35,064.42
合计	512,312.46	1,030,692.75

变动原因：比较期间数据变动为-50.29%，主要原因为本年新增固定资产带来的增值税进项较多，公司应缴增值税减少，导致相应附加同比例减少。

**26、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
包装等易耗品	2,999,565.72	1,769,792.03
代理报关费	1,104,897.58	691,259.52
运输费	828,887.13	384,239.65
工资薪酬	352,788.03	275,929.62
市场开拓费	1,124,328.21	1,195,015.35

其他	154,024.21	130,571.17
合计	6,564,490.88	4,446,807.34

变动原因：销售费用本期减上期的变动额占利润总额绝对额的 28.25%。本期包装等易耗品、代理报关费随着上半年收入的增加也相应增加，销售费用增加。

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,109,910.34	1,697,931.68
中介服务费	426,299.97	402,352.23
折旧费	172,892.68	187,114.14
摊销费用	204,894.72	208,556.10
办公费	117,186.60	172,831.56
业务招待费	166,128.91	437,616.60
差旅费	66,392.54	19,944.92
劳动保护费	7,668.61	24,616.65
检测费	40,236.18	75,803.47
房租	387,142.86	230,000.00
保险费	7,249.85	3,584.80
保安费	118,102.28	120,738.47
广告费		450,000.00
汽车交通费用	277,980.53	247,345.47
房屋维修费		200,000.00
其他	535,511.59	493,570.22
合计	5,637,597.66	4,972,006.31

## 28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	704,540.54	340,708.00
折旧费	240,491.73	216,377.13
原材料	5,096,755.84	3,676,687.66
燃料动力	86,104.21	36,759.80
合计	6,127,892.32	4,270,532.59

变动原因：研发费用本期减上期的变动额占利润总额绝对额的 24.78%，主要是本年度公司专注于内部研发，原材料的耗用、研发人员的薪资水平及人员数量均较去年同期增加。

## 29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,354,736.03	1,190,277.93
减：利息收入	56,883.72	50,548.31
融资租赁租金利息		69,675.23
汇兑损益	988,982.41	1,020,885.05

手续费	194,602.93	119,582.03
合计	2,481,437.65	2,349,871.93

**30、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	119,290.69	1,803,558.38
合计	119,290.69	1,803,558.38

变动原因：资产减值损失本期减上期的变动额占利润总额绝对额的-22.47%。本期资产减值损失主要为本期计提的坏账损失，本期应收账款的期初期末金额的变动幅度较去年同期减少。

**31、其他收益**

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌补贴		300,000.00	与收益相关
稳岗补贴	32,806.00	35,313.00	与收益相关
社保两项补贴	37,503.00	36,486.00	与收益相关
专利补贴		14,000.00	与收益相关
合计	70,309.00	385,799.00	

变动原因：比较期间数据变动为-81.78%。与上期相比，主要少了挂牌补贴收入。

**32、营业外收入**

(1) 分类情况

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
其他收入	68,410.43	0.25	68,410.43
合计	68,410.43	0.25	68,410.43

**33、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,326,962.97	1,638,888.06
递延所得税费用	-17,893.61	-318,033.76
合计	1,309,069.36	1,320,854.30

**34、现金流量表项目**

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	4,800.00	300,000.00
收到的利息收入	56,883.72	50,548.31
补贴收入	70,309.00	385,799.25
其他营业外收入	68,410.43	

收到的保证金		650,000.00
合计	200,403.15	1,386,347.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来净额	52,820.31	128,176.10
支付的各项费用	8,388,398.49	6,855,391.20
支付的保证金		1,475,101.22
合计	8,441,218.80	8,458,668.52

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费		3,546,735.59
合计		3,546,735.59

### 35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	6,187,674.02	7,861,404.93
加：资产减值准备	119,290.69	1,803,558.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,163,805.10	3,155,751.80
无形资产摊销	98,416.75	131,563.56
长期待摊费用摊销	224,978.08	76,992.54
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,354,736.03	1,273,399.36
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,893.61	-318,033.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,610,447.23	-3,912,098.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,547,934.78	19,781.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,048,491.20	-17,363,719.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,021,116.25	-7,271,399.92
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,745,798.15	14,057,050.74
减：现金的期初余额	33,472,543.52	34,404,981.93
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,726,745.37	-20,347,931.19

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,745,798.15	14,057,050.74
其中：库存现金	41,928.90	105,376.60
可随时用于支付的银行存款	12,703,869.25	13,951,674.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	12,745,798.15	14,057,050.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	期初余额	受限制的原因
货币资金	6,368,033.35	5,765,571.56	保证金
合计	6,368,033.35	5,765,571.56	

### 37、外币货币性项目

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	673,818.69	6.6166	4,458,388.74
应收账款			
其中：美元	2,893,733.33	6.6166	19,146,675.95
澳大利亚元	200,252.16	4.8633	973,886.33
应付票据			
其中：美元	2,531,812.50	6.6166	16,751,990.59
应付账款			
其中：美元	383,560.80	6.6166	2,537,868.39

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销

导致的客户信用风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。大部分客户为信誉较好的行业排名前列的企业或者国外成熟型企业，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （二） 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物以满足本公司经营需要，并对其进行监控以降低现金流量波动的影响。本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。本公司将银行借款作为重要的资金来源；同时，公司还利用银行承兑汇票和信用证等金融票据 2018 年 6 月 30 日，本公司与中国银行无锡分行签署授信合同尚未使用的借款额度为人民币 1750 万元；与宁波银行无锡分行已签署授信合同尚未使用的借款额度为分别人民币 500 万元。

截至 2018 年 6 月 30 日止，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	期末余额				
	账面净值	无期限	0-6 个月	6-12 个月	1 年以上
短期借款	61,500,000.00		41,500,000.00	20,000,000.00	
应付票据	16,751,990.59		16,751,990.59		
应付利息	136,390.63		136,390.63		
应付账款	26,600,672.36	26,600,672.36			
其他应付款	190,000.00	30,000.00		160,000.00	
长期借款	5,000,000.00				5,000,000.00
金融负债小计	110,179,053.58	26,630,672.36	58,388,381.22	20,160,000.00	5,000,000.00

## （三） 市场风险

### （1） 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要



与所持有美元货币性资产项目有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元货币性资产于在总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本集团公司所面临的外汇风险并不重大。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产余额	负债余额
美元	3,567,552.02	2,915,373.3

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：人民币元

本年利润增加/减少	人民币贬值	人民币升值
美元	215,760.29	-215,760.29

## (2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款（详见附注五、14）。由于公司借款为短期借款，且本年利率未变化，因此本公司董事认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 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	业务性质	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
无锡百瑞薄膜有限公司	无锡	高阻隔性多层共挤新型复合袋、复合膜、塑料包装材料的生产	75		设立

#### (2) 重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
无锡百瑞薄膜有限公司	25.00%	-142,483.59		3,020,398.88

#### (3) 子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡百瑞薄膜	12,406,532.51	314.66	12,406,847.17	475,422.09		475,422.09

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡百瑞薄膜有限公司	2,123,865.84	13,404,237.28	15,528,103.12	3,026,743.68		3,026,743.68

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡百瑞薄膜有限公司	14,600,806.91	-569,934.36	-569,934.36	-68,401.37

## 八、关联方及关联方交易

### 1、本公司的实际控制人情况

名称	关系	持股比例(%)
华永芬	实际控制人	60.9364

### 2、本公司的子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)
无锡百瑞薄膜有限公司	无锡	无锡	高阻隔性多层共挤新型复合袋、复合膜、塑料包装材料的生产	75.00

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡市太平洋包装厂	与公司受同一实际控制人控制
无锡润明投资管理发展中心(有限合伙)	与公司受同一实际控制人控制
戴加芬	实际控制人丈夫母亲,持有公司股份9.0909%
华永芬	实际控制人、董事、高级管理人员
章晓琴	董事、实际控制人丈夫妹妹,持有公司股份2.5364%
章益铭	董事、实际控制子女
葛菊明	董事、高级管理人员
吴刘平	董事、高级管理人员
徐俊杰	监事
顾晓林	监事
章国宝	监事

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
无锡市太平洋包装厂	电费	市场价	1,638,786.03	1,309,540.05

##### (2) 关联租赁情况

###### 本公司作为承租方

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
无锡市太平洋包装厂	厂房 9256.5 m <sup>2</sup> 及办公楼 1000 m <sup>2</sup>	585,390.00	585,390.00

##### (3) 关联担保情况 ---- 本公司作为被担保方

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
华永芬夫妇、无锡兴达钧杰物流有限公司、兴达投资集团有限公司	5,000,000.00	2017-11-1	2018-10-31	否
	5,000,000.00	2017-11-8	2018-11-7	否
	5,000,000.00	2017-10-27	2018-10-24	否
华永芬夫妇	5,000,000.00	2017-11-15	2018-11-13	否
	5,000,000.00	2017-6-20	2018-6-19	是
	5,000,000.00	2017-7-4	2018-7-2	否
	5,000,000.00	2017-7-7	2018-7-5	否
	5,000,000.00	2017-7-14	2018-7-12	否
	5,000,000.00	2017-6-23	2018-6-21	是
	6,500,000.00	2017-7-18	2018-7-17	否
华永芬夫妇、无锡市太平洋包装厂、江苏金鹰置业发展有限公司	5,000,000.00	2018-6-18	2019-6-18	否
	5,000,000.00	2018-6-21	2019-6-20	否
无锡市太平洋包装厂、华永芬夫妇	5,000,000.00	2018-6-4	2019-6-4	否
华永芬	5,000,000.00	2018-2-6	2021-2-5	否

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
预收账款	无锡市太平洋包装厂	9,413.00	
应付账款	无锡市太平洋包装厂	30,000.00	192,076.00
其他应付款	华永芬	160,000.00	

#### 九、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

#### 十、承诺事项

无锡市太平洋新材料股份有限公司

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重要承诺事项。

### 十一、资产负债表日后非调整事项

根据百瑞薄膜 2018 年 6 月 29 日股东决定书，公司注册资本由 300 万美元变更为 18,499,800.00 元人民币，企业类型由台港澳与境内合资变为内资，并于 2018 年 7 月 9 日办妥了工商变更手续。

### 十二、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,081,501.00	5,879,502.37
应收账款	61,035,905.47	59,408,174.72
合计	70,117,406.47	65,287,677.09

#### 1-1、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,947,266.26	5,718,300.00
信用证	134,234.74	161,202.37
合计	9,081,501.00	5,879,502.37

(2) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,341,705.08	

#### 1-2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

## 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47
小计	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,459,577.24	100.00	3,423,671.77	5.31	61,035,905.47

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

## 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72
小计	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	62,712,555.80	100.00	3,304,381.08	5.27	59,408,174.72

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,763,077.57	3,188,153.88	5.00
1-2 年	375,773.16	75,154.63	20.00
2-3 年	320,726.52	160,363.26	50.00
合计	64,459,577.25	3,423,671.77	5.31

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2018 年 1-6 月计提坏账准备金额 119,290.69 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
SEALED AIR HONG KONG LTD	货款	5,544,724.43	1 年以内	8.60	277,236.22
VPAC LIMITED	货款	5,390,763.43	1 年以内	8.36	269,538.17

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常州明谛树脂有限公司	货款	2,986,822.47	1年以内	4.63	149,341.12
无锡兴达泡塑新材料股份有限公司	货款	2,915,533.87	1年以内	4.52	145,776.69
RAMSAY ENTERPRISES LIMITED	货款	2,528,690.77	1年以内	3.92	126,434.54
合计		19,366,534.97		30.04	968,326.74

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					
组合 2	107,804.8	100.00			107,804.8
小计	107,804.8	100.00			107,804.8
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	107,804.8	100.00			107,804.8

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					
组合 2	54,984.49	100.00			54,984.49
小计	54,984.49	100.00			54,984.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,984.49	100.00			54,984.49

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
租赁保证金		
代扣款项	43,001.35	39,573.99
保险赔款	64,803.45	15,410.50
合计	107,804.80	54,984.49

### 3、长期股权投资

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	9,712,395.00		9,712,395.00	9,712,395.00		9,712,395.00
合计	9,712,395.00		9,712,395.00	9,712,395.00		9,712,395.00

#### (1) 对子公司投资

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
无锡百瑞薄膜有限公司	9,712,395.00			9,712,395.00		
合计	9,712,395.00			9,712,395.00		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,182,029.32	100,504,535.67	127,301,068.81	99,829,673.75
其他业务	4,322,637.20	2,876,697.75	4,519,637.00	4,147,772.14
合计	132,504,666.52	103,381,233.42	131,820,705.81	103,977,445.89

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
高阻隔	19,756,043.66	14,006,631.34	24,068,703.26	19,575,306.12
中阻隔	78,168,445.77	60,322,561.91	66,821,155.13	51,629,475.55
复合袋	23,231,280.86	20,337,302.44	29,219,413.11	22,677,202.02
EPS袋	7,026,259.03	5,838,039.97	7,191,797.31	5,947,690.06
合计	128,182,029.32	100,504,535.67	127,301,068.81	99,829,673.75

## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损益		
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）	70,309.00	385,799.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的		

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,410.43	0.25
减：所得税影响额	20,807.91	58,278.69
减：少数股东损益影响额	2,219.25	1,022.00
合计	115,692.27	326,498.56

## 2、净资产收益率及每股收益

项目	本期发生额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	0.1151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.1130

无锡市太平洋新材料股份有限公司  
2018年8月29日