

**ZHONGYA®**

**杭州中亚机械股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017-044**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人史中伟、主管会计工作负责人徐强及会计机构负责人（会计主管人员）王家瑛声明：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。

### 1、受下游行业波动影响的风险

公司的客户群主要集中在液态食品行业，下游行业的发展状况及景气程度将直接影响公司的经营业绩。受整体经济形势影响，下游行业销售增长趋缓，给公司经营带来一定挑战。公司保持与客户的密切沟通，倾听客户需求，不断创新，积极开发适合客户需求的产品，同时积极拓展医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户及后道智能包装设备客户。

### 2、管理水平及人力资源无法适应经营规模扩大的风险

随着募集资金到位、投资项目的实施，公司的经营规模将逐步扩大，在市场开拓、技术研发、生产管理、资源整合和规范运作等方面对公司提出了更高的要求。如果公司管理水平及人力资源不能及时满足未来经营规模扩大的需求，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的管理及人力资源风险。公司将不断提升管理，同时积极引进技术、管理、生产和营销等方面的人才，以适应企业发展的需求。

### 3、 客户集中度较高的风险

2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年上半年，公司前五名客户合计销售收入占主营业务收入的比例分别为 61.12%、65.06%、71.11%和 69.28%。若主要客户发生较大的经营变动，会对公司业绩产生影响。公司积极拓展医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户，丰富客户构成，以减少客户集中度风险。

### 4、 毛利率下降的风险

2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年上半年，公司主营业务毛利率分别 49.71%、47.18%、49.92%和 44.60%。毛利率受销售结构、同类产品毛利率变化的影响。若收入不增长，毛利率下降，将直接影响公司利润。公司将不断加大研发投入，持续创新，保持公司技术领先优势，及时推出新产品或新业务，增加公司销售收入，有效控制生产成本，保持同类产品毛利率稳定，从而增加公司利润。

### 5、 募集资金投资项目产能消化的风险

公司募集资金投入新型智能包装机械产业化项目、新型瓶装无菌灌装设备产业化项目。项目建成后，将增加公司产能，并同时增加固定资产的折旧及摊销。若不能及时拓展市场，消化新增产能，将会影响公司经营业绩。公司将积极拓展下游市场，巩固乳品行业领先地位，并增加医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户，提升公司经营业绩。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	36
第九节 公司债相关情况 .....	37
第十节 财务报告 .....	38
第十一节 备查文件目录 .....	99

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	杭州中亚机械股份有限公司
沛元投资	指	杭州沛元投资有限公司，本公司控股股东
中亚瑞程	指	杭州中亚瑞程包装科技有限公司，本公司全资子公司
中亚迅通	指	杭州中亚迅通机械工程服务有限公司，本公司全资子公司
瑞东机械	指	杭州瑞东机械有限公司，本公司全资子公司
中亚智能	指	杭州中亚智能装备有限公司
中物光电	指	宁波中物光电杀菌技术有限公司
小星星	指	宁波小星星车业有限公司
汇萃智能	指	杭州汇萃智能科技有限公司
汇润投资	指	宁波汇润投资管理合伙企业（有限合伙）
柔印电子	指	宁波柔印电子科技有限公司
金丝猴糖业	指	沈丘县金丝猴糖业有限公司
三盛旺食品	指	周口三盛旺食品有限公司
蒙牛乳业	指	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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	中亚股份	股票代码	300512
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州中亚机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中亚股份		
公司的外文名称（如有）	HANGZHOU ZHONGYA MACHINERY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGYA CORPORATION		
公司的法定代表人	史中伟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐强	朱崢
联系地址	杭州市拱墅区方家埭路 189 号	杭州市拱墅区方家埭路 189 号
电话	0571-86522536	0571-86522536
传真	0571-88011205	0571-88011205
电子信箱	zydb@zhongyagroup.com	zydb@zhongyagroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 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
营业总收入（元）	331,447,090.79	311,493,561.34	6.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,627,789.00	77,080,305.61	13.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	74,729,004.84	74,262,924.48	0.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,951,803.00	35,012,880.47	76.94%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.36	-11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.36	-11.11%
加权平均净资产收益率	6.43%	11.72%	-5.29%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,067,443,830.37	2,039,833,345.82	1.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,304,818,992.01	1,337,829,762.96	-2.47%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-20,343.88	固定资产处置损失
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）	3,320,317.44	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,114.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,804,132.34	理财产品投资收益
减：所得税影响额	2,282,436.25	
合计	12,898,784.16	--

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

#### 1、公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司是一家集研发、制造和销售于一体的智能包装机械制造商，主要定位于设计、制造中高端的智能包装设备。公司主营业务属于通用设备制造行业，主营产品包括各类灌装封口设备、后道智能包装设备、中空容器吹塑设备，公司还为客户提供智能包装生产线设计规划、工程安装、设备生命周期维护、塑料包装制品配套供应等全面解决方案。

公司生产的灌装封口设备、后道包装设备及中空容器吹塑设备主要用于乳品、医疗健康、食用油脂、日化、调味品、饮料等生产的核心环节，包括吹瓶/成型、灌装封口、后道包装等。公司生产的塑料包装制品主要用于乳品饮料的包装。

各类产品具体业绩情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、主营业务分析”。

#### 2、公司的经营模式

##### （1）采购模式

销售合同签署后，计划编制人员结合销售订单和库存情况，安排采购计划，制作申购单，经审核后由供应部执行。公司主要金属原材料通过批发商进行采购，定价采取随行就市的方式，根据现货市场的实际价格确定。对于机械、电气零部件、塑料粒子等原材料，公司一般会选择若干家供应商，通过比价方式进行采购。采购的结算方式一般为月结，通常在30-90天内完成付款，塑料粒子等部分原材料须在发货前支付货款。

##### （2）生产模式

公司主要产品为非标定制设备，生产模式主要为以销定产，即以市场需求为导向，根据订单情况及市场预测制订合理的生产计划。生产制造方面，公司采用ERP系统对产品的生产、采购进行统一管理。

销售合同签署后，销售部门制定内部订单并下发至生产部计划室，同时抄送研发中心。计划室编制总生产计划并下发相关部门；研发部门根据总生产计划设计出图（如需），并下达物料清单及图纸；计划室根据研发中心相关资料分别编制并下达原材料采购、外购件采购以及零件加工计划。

零部件购入或制备后，装配车间根据总生产计划进行部件装配和整机装配，公司技术人员将自主编写的控制程序写入控制部件，并开始设备调试，调试结束并验收合格后，公司再将设备发运，并根据客户的要求，进行设备的安装、调试、验收等相关工作。由于设备的定制化程度较高，每台设备的功能和复杂程度不同，交货周期也不尽相同。一般而言，一台设备从签订销售合同到交货需要2-6个月。

##### （3）销售模式

公司的销售分境内和境外两部分，境内主要采用直销模式，而境外则采用直销、代理相结合的方式。在签订合同前，公司生产部门、技术部门和供应部门对产品的技术需求及交货期作出评估，然后由销售部门签订销售合同。

公司产品为非标定制设备，公司主要依据设备制造成本、市场竞争程度、竞争对手定价、管理及销售费用等来确定产品价格。

售后服务中心专职负责产品的售后服务工作，包括：安装、调试、维修以及现场操作培训；客户相关信息的收集、统计、分析；客户满意度、产品质量的调查、统计；产品保修期内免费配件更换的审核、领取、发放、统计、回收和跟踪。

##### （4）增值服务

公司在保持和发展核心研发技术优势的同时，还根据客户需要向产业链下游适当延伸，以中亚瑞程为平台，主要以围绕客户生产基地的地理布局，配套建设“卫星工厂”，“门对门”地提供塑料包装制品。公司提供的塑料包装制品主要使用公司研制的各类吹瓶设备，产品包括PE瓶及瓶盖、PS瓶等。

#### 3、业绩驱动因素

公司业绩驱动主要来自于收入的增长及毛利率水平的稳定。

公司未来的市场增长空间较大，主要体现在以下方面：（1）与发达国家相比，国内乳品人均消费水平还处于较低水平，还有较大的提升空间，整体市场容量还会增长，设备投资还会持续增加。产品包装形式的不断变化，也带来了新的设备采购需求。（2）乳品以外其他行业的市场不断拓展。随着中国经济的发展，食品、饮料、食用油脂、调味品、日化、医疗健康等行业的高端包装设备需求在不断上升。公司有乳品行业的成功经验，提供的设备技术含量高，在灌装精度、运行稳定性等方面有优势，具备向其他行业拓展的有利条件。（3）后道智能包装设备市场空间持续扩大。随着劳动力人口下降、劳动力成本上升，各行业对机器换人、实现自动化生产的后道智能包装设备市场需求增加很快。依托公司良好的技术基础，公司开发的智能后道包装设备，可以较好地满足相关行业自动化生产需求。（4）国际乳品市场空间较大，公司将结合“一带一路”的国家战略，积极拓展一带一路周边国家的市场。公司的设备技术指标已经达到或接近欧洲先进设备技术指标，且性价比优势明显，有较好的市场机会。

经过多年的发展，公司的创新能力和技术优势积累使得公司产品达到或接近国际先进水平，具有较强的市场竞争优势，逐步实现进口产品替代。同时，质量稳定性、技术领先性和功能集成性使公司主要产品的综合附加值逐步提升，从而保证了公司产品的毛利率水平。

2017年上半年公司实现营业收入33,144.71万元，同比增长6.41%；归属于上市公司股东的净利润8,762.78万元，同比上升13.68%。

## 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	期末余额为 2,461.89 万元，期初余额为 0，系本期新增对中物光电的股权投资。
固定资产	本期未发生重大变化。
无形资产	本期未发生重大变化。
在建工程	本期未发生重大变化。
货币资金	期末金额为 19,756.58 万元，较期初减少 45.32%，主要系本期购买理财产品在期末未到期，及支付 2016 年度股利。
其他应收款	期末金额为 539.78 万元，较期初增长 53.18%，主要系本期支付保证金增加。
其他非流动资产	期末金额为 266.00 万元，较期初减少 53.00%，主要系本期完成对中物光电的投资，前期增资款由其他非流动资产转为股权资产。
应付股利	期末余额为 5,443.48 万元，期初余额为 0，系截至期末暂未支付的部分自派股东 2016 年度股利。
其他应付款	期末余额为 571.44 万元，较期初减少 52.31%，主要系本期支付证券发行费用 400 万元。
可供出售金融资产	期末余额为 600.00 万元，期初余额为 0，系本期新增对汇萃智能的股权投资。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 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，公司的核心竞争力并未发生重大改变。核心竞争力主要体现为以下方面：

#### 1、技术优势

##### （1）丰富的技术积累、持续的深度研发和独特的核心技术

公司一直专注于高端包装机械行业，依靠自身技术的不断创新、优化、积累再创新，并通过与国际国内知名客户的合作，国际大型展会的参与和技术交流等途径，在以塑瓶（桶）、塑杯、塑袋、塑盒为包装形式的包装机械方面，从成型（吹瓶）、灌装封口到后道包装的全生产线工序均积累了大量的专有技术。

公司在高洁净度和高精度灌装技术、无菌环境控制技术、干法灭菌技术、直线式设备架构设计技术、果粒在线动态混合技术、高精度模内环贴标技术、在线纠偏技术、集束包装（装箱）技术等高端技术方面均具有深刻的理解和掌握，形成了独特的核心技术和生产工艺，并积累了大量的专业技术人才。这些核心技术在不同种类设备上的应用，提升了设备性能、卫生水平、生产效率等关键指标，很好地满足了客户需求，增加了设备的技术含量和经济附加值。报告期内，公司新取得专利授权共25项，其中发明专利18项，实用新型专利5项，外观设计专利2项。报告期内，公司作为主要起草人的3项国家标准予以发布。

##### （2）行业领先的研发能力及客户定制需求的快速实现能力

公司始终秉持先进的研发理念，注重专业人才队伍的建设和优质研发硬件的配置，保持了行业领先的研发能力。公司通过与国内外核心客户进行深入交流、广泛收集查阅行业产品和技术信息，把握国内外行业最新、最前沿的技术发展动向，不断提升研发理念，始终以国际先进技术的发展趋势作为公司的技术发展方向。公司技术人员长期扎根于研发工作，既拥有扎实的理论研究基础，又具有丰富的实际应用经验，组成了具有持续研发能力的研发团队。在研发投入方面，公司为研发中心配置了先进的软硬件环境，研发中心被认定为“中国乳品包装机械研究开发中心”、“中国食品包装机械研究开发中心”、“浙江省优秀企业技术中心”及“浙江省高新技术研究开发中心”。

##### （3）较强的测试能力

公司高度重视新产品研发过程中的测试工作，对公司研发的设备通过多种方式进行充分的测试和验证，确保公司设备与实际生产环节无缝结合，大幅减少调试时间和成本。公司建立了无菌灌装设备综合测试平台，通过实验环境来真实模拟现实条件下的液态食品生产过程，以验证公司开发的各类无菌灌装封口设备的无菌性、安全性和稳定性，减少设计缺陷，缩短了新产品优化过程。

##### （4）无菌技术优势

液态食品生产过程中的无菌技术是液态食品包装中的尖端技术，已经成为集机电一体化、化学、物理学、微生物学、自动控制、计算机通讯等多项高新技术于一体的高端技术。就实现无菌灌装的关键技术而言，一台性能完备的无菌灌装设备应包含对包装材料灭菌、无菌液体食品输送、无菌灌注密封、无菌环境控制等装置，具有机械、微生物栅栏和质量监控保障系统，还应具备完善的CIP、SIP等必备系统。目前，只有为数不多的世界领先企业能够完全掌握该种技术。

公司自2002年起开始研发第一代塑袋无菌灌装封切设备，历经10余年探索和开发历程，从袋装无菌灌装技术逐步发展至技术含量最高、难度最大的瓶装无菌灌装技术，并具备了推出系列无菌灌装设备的能力，在无菌灌装技术上具有较强的优势。

#### 2、产品优势

##### （1）性价比优势

公司一直专注于研发高端包装机械，生产的塑杯成型灌装封切一体机、无菌软袋灌装封切机、直线式超洁净型（洁净型）塑瓶灌装拧盖（封口）机、旋转式高精度称重式灌装机、大吨位一步法注吹成型机和一步法注拉吹成型机均为自主研发，打破了国外先进企业对这些设备的长期垄断，产品技术水平和品质与国外同类产品相同或接近。本公司的产品价格与国外先进企业的同类产品相比有价格优势，在国内市场起到了替代进口设备的作用，同时，在国际市场上也具有一定的竞争实力。

##### （2）完整的产品系列

公司主要产品包括各类灌装封口设备、后道智能包装设备、中空容器吹塑设备等，这些设备覆盖了成型、灌装、封口

(封切)、后道包装的主要包装工序,并适用于10升以下各类塑杯、塑盒、塑袋、塑瓶和塑桶等包装形式。

公司的灌装封口设备从灌装方式来区分,包含真空负压式灌装设备、电子称重式灌装设备、容积式灌装设备和流量计式灌装设备,这四种灌装方式几乎可以实现液态食品的任何一种产品的灌装要求。从卫生等级来区分,包含洁净型、超洁净型和无菌型三种等级的灌装设备,可以充分满足客户对设备洁净度的不同要求。

公司的后道智能包装设备,主要包括各类分拣设备、裹包设备、開箱装箱封箱设备,可满足各类产品后道包装中多样化的复杂包装要求,而这些功能所涉及的工位恰恰是客户目前耗用人工最多的区域。

公司的中空容器吹塑设备,主要包括注吹、注拉吹、挤吹和拉吹四大类吹瓶设备,可以适用十几种塑料粒子原料,完成10升以下各类塑瓶的成型要求,全面响应客户针对不同液态产品的存放特性而对包装容器提出的多变要求。

### (3) 全面的系统解决方案

公司不仅能提供整线自动化智能包装设备,还能够根据产品特性及工厂布局等因素提供系统解决方案,包括整线规划、设计、设备交付、整线安装、调试等各环节的全方位服务,以满足客户在产品类型、经营规模、生产场地等方面的个性化需求。公司通过整体解决方案提供的设备大部分是自主生产,对于部分需外购的设备,公司在使用前也对其与自产设备的兼容性进行了详细的测试,同时基于这种设备与设备之间的兼容性,公司可以帮助客户通过专用软件和程序可靠实现对整线的实时监测和控制,提升客户生产运营管理能力。因此,公司的整体解决方案业务模式可以充分保证客户生产系统的稳定性。

### 3、客户优势

凭借多年的业务积累,公司和下游行业巨头建立了长期合作关系,国内外著名行业巨头广泛选择和使用公司产品意味着公司的技术优势和产品品质得到行业认可和业界信赖。通过这种长期紧密的合作关系,公司能够持续掌握行业主流客户的需求,有效缩短新产品开发和市场推广的周期,降低新产品的销售开发成本,引领行业的发展方向。

公司产品技术先进、性价比高、服务优良,客户的满意度、信任度和依赖度较高,老客户在新建、扩建和技术改造中通常会继续选择本公司的设备,为公司业务发展提供了持续稳定的收入来源。

公司的主要客户均为下游行业领导品牌,在业内具有较高的知名度和美誉度,这一方面为公司合同执行、资金回笼等日常经营提供有效保障,另一方面也为公司吸引新客户、开拓新市场奠定了有利基础。

### 4、制造加工优势

目前,公司拥有近百台先进的精密加工设备和检测设备,包括德国德马吉(DMG)的高速高精度立式加工中心、德国斯来福临(Schleifring)高精平面磨床、瑞士克林伯格(Kringberg)高精度万能磨床、日本山崎马扎克(MAZAK)大型五轴五联动精密加工中心、日本山崎马扎克(MAZAK)九轴车铣复合机床、日本牧野(MAKINO)四轴联动高精度卧式加工中心、美国哈斯(HAAS)精密加工中心等,并配备了DNC分布式数控传输系统,组成行业领先的信息控制加工设备群组。

这些设备加工群组基本涵盖了公司产品中大部分零配件的主要加工工序,无需过多依赖外协加工,这种制造覆盖能力也提高了公司设备产品交货周期的灵活度,特别是对于客户的紧急订单需求,公司能在生产系统中开辟绿色加工通道,在较短时间内满足客户需求,加强与客户间的合作紧密度,有利于建立长期合作关系。

### 5、服务优势

公司的服务覆盖设备整个生命周期,而非单纯提供后期服务。设备的效率对于客户组织生产具有重要的意义,保障设备持续稳定的运转效率是设备提供商的重要责任,公司将设备生命周期维护理念融入到充分细致的前期沟通、全面系统的解决方案、高品质设备的生产和快速的服务响应之中,从而减少了设备的维护频率和维护成本,并使设备维护更为便捷。此外,由于国外竞争厂商多将生产基地设在欧洲,公司对中国以及亚洲的售后服务半径相对较短,售后服务及时有效,可以减少设备故障给客户造成的损失,在客户中享有较高满意度。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入33,144.71万元，较上年同期增长6.41%；实现净利润8,762.78万元，较上年同期增长13.68%。

#### 1、技术研发工作

公司实施技术创新和结构优化战略，推进公司的整体创新步伐。公司坚持产品系列化、研发深度化、技术自有化的发展方向，围绕卫生高洁净程度、超高产能、功能集成化、设备成套化及低碳环保等方面进行产品研发，推动企业的产品从“国内领先”向“国际先进”提升。

报告期内，公司新取得授权专利共25项，其中发明专利18项，实用新型专利5项，外观设计专利2项。公司作为主要起草人的3项国家标准予以发布。

#### 2、销售拓展工作

公司通过巩固老客户、培育新客户相结合的方式，不断拓展市场空间。公司在保持国内乳品包装机械行业领先地位的同时，其他行业的拓展也顺利进行。

#### 3、塑料容器业务

2017年5月，公司子公司中亚瑞程在河南周口设立分公司，公司塑料容器业务得到进一步拓展。总分公司在资金、业务、人员、管理等各方面统一协调，优化资源配置，有效提升了塑料容器的生产效率，更好地满足了客户的需求。

#### 4、对外投资

为了更好地满足客户需求，提升客户满意度，公司出资500万元设立全资子公司杭州中亚智能装备有限公司，主要提供生产线设计规划、设备销售、工程安装等，为公司更好的拓展业务提供支持。

中亚瑞程出资100万元，参股柔印电子。柔印电子主要从事电子标签、导电油墨等相关产品的研发、制造及销售。公司本次对外投资主要是看重印刷电子行业广阔的发展前景。通过投资对公司产业链进行延伸，为公司培育新的利润增长点。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	331,447,090.79	311,493,561.34	6.41%	
营业成本	183,632,349.53	164,901,668.01	11.36%	
销售费用	22,675,752.96	20,068,577.98	12.99%	
管理费用	30,214,839.87	33,677,762.68	-10.28%	
财务费用	-2,102,605.01	-1,839,636.78		
所得税费用	15,594,201.79	13,277,015.04	17.45%	
研发投入	12,041,364.62	14,710,221.19	-18.14%	

经营活动产生的现金流量净额	61,951,803.00	35,012,880.47	76.94%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-154,999,222.73	-50,086,663.00		主要系本期期末未到期理财产品金额较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-67,974,764.96	674,460,000.00	-110.08%	主要系 2016 年公司公开发行新股募集资金，本期支付 2016 年度股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-162,063,992.50	659,753,336.06	-124.56%	经营、投资、筹资活动综合所致。

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。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能包装设备	247,500,364.06	131,597,982.43	46.83%	5.24%	11.23%	-2.86%
塑料包装制品	49,139,643.13	36,695,785.14	25.32%	3.84%	8.06%	-2.92%
配件及其他	34,563,151.31	15,204,207.00	56.01%	20.35%	21.53%	-0.43%
分行业						
乳品行业	292,763,322.66	160,002,588.07	45.35%	0.70%	6.41%	-2.94%
分地区						
国内	310,751,316.54	175,792,471.72	43.43%	5.32%	10.99%	-2.89%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	197,565,786.77	9.56%	922,550,426.81	49.98%	-40.42%	主要系本期购买理财产品在期末未到期，及支付 2016 年度股利所致。
应收账款	103,687,313.92	5.02%	108,451,198.75	5.88%	-0.86%	
存货	551,458,222.71	26.67%	456,193,940.63	24.71%	1.96%	
长期股权投资	24,618,906.30	1.19%	0.00	0.00%	1.19%	
固定资产	92,309,415.14	4.46%	105,006,297.26	5.69%	-1.23%	
在建工程	137,022,871.80	6.63%	117,746,508.07	6.38%	0.25%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无资产权利受限情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
30,400,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、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	66,486
报告期投入募集资金总额	1,801.32
已累计投入募集资金总额	19,476.54
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州中亚机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]882号）核准，并经深圳证券交易所同意向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 3,375 万股，每股面值 1 元，发行价格为每股 20.91 元，募集资金总额为 70,571.25 万元，扣除发行费用总额 4,085.25 万元后，公司募集资金净额为 66,486.00 万元，天健会计师事务所对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验[2016]156 号《验资报告》。截至 2017 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 19,476.54 万元。</p>	

### (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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新型智能包装机械产业化项目	否	36,210	36,210	725.97	5,305.6	14.65%	2018年05月31日	0	0	否	否
新型瓶装无菌灌装设备产业化项目	否	16,466	16,466	764.77	4,897.32	29.74%	2018年05月31日	0	0	否	否
研发技术中心及实验室建设项目	否	5,810	5,810	290.42	1,278.72	22.01%	2018年05月31日	0	0	否	否



其他与主营业务相关的营运资金	否	8,000	8,000	20.16	7,994.9	99.94%	---	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	66,486	66,486	1,801.32	19,476.54	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	66,486	66,486	1,801.32	19,476.54	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
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	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年6月7日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于杭州中亚机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目情况的鉴证报告》（天健审[2016]6650号），经公司监事会发表审核意见、独立董事发表独立意见、保荐机构发表核查意见，公司用募集资金置换预先投入的自筹资金87,270,359.59元。										
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	截至2017年6月30日，公司使用闲置募集资金进行现金管理共计4.5亿元，其余尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户中。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金存放、使用、管理不存在违规情形，已披露的募集资金使用相关信息真实、准确、完整、及时、公平。										

**(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。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
杭州银行丰潭支行	无	否	保本浮动收益理财产品	44,000	2016年10月19日	2017年01月17日	年化收益率3.15%	44,000	是	0	341.75	341.75
招商银行杭州分行	无	否	保本浮动收益理财产品	5,000	2016年11月08日	2017年03月10日	年化收益率2.48%	5,000	是	0	37.03	37.03
中国农业银行杭州石祥路支行	无	否	保本保证收益型理财产品	1,000	2016年11月26日	2017年02月24日	年化收益率2.80%	1,000	是	0	6.9	6.9
中信证券股份有限公司	无	否	本金保障型收益凭证	8,000	2016年11月30日	2017年03月02日	年化收益率3.20%	8,000	是	0	64.53	64.53
光大银行杭州分行	无	否	结构性存款	2,000	2016年12月09日	2017年03月09日	年化收益率3.15%	2,000	是	0	15.75	15.75
中信证券股份有限公司	无	否	本金保障型收益凭证	10,000	2016年12月16日	2017年03月16日	年化收益率3.70%	10,000	是	0	91.23	91.23
中信银行杭州湖墅支行	无	否	保本浮动收益理财产品	1,000	2016年12月23日	2017年04月05日	年化收益率3.50%	1,000	是	0	9.88	9.88

行			品									
中信证 券股份 有限公司	无	否	本金保 障型收 益凭证	3,400	2016年 12月23 日	2017年 03月23 日	年化收 益率4%	3,400	是	0	33.53	33.53
中信证 券股份 有限公司	无	否	本金保 障型收 益凭证	600	2016年 12月23 日	2017年 03月23 日	年化收 益率4%	600	是	0	5.92	5.92
交通银 行杭州 丰潭支 行	无	否	保证收 益型理 财产品	40,000	2017年 01月19 日	2017年 05月02 日	年化收 益率 3.8%	40,000	是	0	428.93	428.93
杭州银 行丰潭 支行	无	否	开放式 保本浮 动收益 型理财 产品	4,000	2017年 01月20 日	2017年 04月20 日	年化收 益率 3.5%	4,000	是	0	34.52	34.52
中国农 业银行 杭州石 祥路支 行	无	否	保本保 证收益 型理财 产品	1,000	2017年 03月02 日	2017年 06月01 日	年化收 益率 3.2%	1,000	是	0	7.89	7.89
中信证 券股份 有限公司	无	否	本金保 障型收 益凭证	8,000	2017年 03月02 日	2017年 06月02 日	年化收 益率4%	8,000	是	0	80.66	80.66
招商银 行杭州 分行	无	否	保本浮 动收益 型理财 产品	5,000	2017年 03月14 日	2017年 07月26 日	年化收 益率 3.3%	0	是	0	60.58	0
中信证 券股份 有限公司	无	否	本金保 障型收 益凭证	2,000	2017年 03月10 日	2017年 09月11 日	年化收 益率 4.1%	0	是	0	41.56	0
中信证 券股份 有限公司	无	否	本金保 障型收 益凭证	10,000	2017年 03月16 日	2017年 09月18 日	年化收 益率 4.3%	0	是	0	219.12	0
中信证 券股份	无	否	本金保 障型收	3,800	2017年 04月10	2017年 10月13	年化收 益率	0	是	0	81.33	0

有限公司			益凭证		日	日	4.2%					
中信银行杭州湖墅支行	无	否	保本浮动收益理财产品	1,000	2017年04月14日	2017年10月18日	年化收益率3.95%	0	是	0	20.24	0
杭州银行丰潭支行	无	否	开放式保本浮动收益型理财产品	4,000	2017年04月24日	2017年07月23日	年化收益率4.1%	0	是	0	40.44	0
杭州银行丰潭支行	无	否	开放式保本浮动收益型理财产品	20,000	2017年05月05日	2017年08月03日	年化收益率4.1%	0	是	0	202.19	0
交通银行杭州丰潭支行	无	否	保证收益型理财产品	20,000	2017年05月05日	2017年08月03日	年化收益率4.1%	0	是	0	202.19	0
农行石祥路支行	无	否	保本保证收益型理财产品	1,000	2017年06月08日	2017年10月17日	年化收益率3.95%	0	是	0	14.18	0
中信证券股份有限公司	无	否	本金保障型收益凭证	16,000	2017年06月07日	2017年09月07日	年化收益率4.45%	0	是	0	179.46	0
中信证券股份有限公司	无	否	报价回购	2,200	2017年06月08日	9999年09月09日	年化收益率3.7%	0	是	0		0
合计				213,000	--	--	--	128,000	--	0	2,219.81	1,158.52
委托理财资金来源				闲置募集资金和自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0.00								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期				2017年04月12日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期				2017年05月16日								
委托理财情况及未来计划说明				2017年5月15日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金								

	金和自有资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 4.5 亿元的闲置募集资金和不超过 4 亿元的自有资金进行现金管理，自股东大会审议通过之日起 18 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、受下游行业波动影响的风险

公司的客户群主要集中在液态食品行业，下游行业的发展状况及景气程度将直接影响公司的经营业绩。受整体经济形势影响，下游行业销售增长趋缓，给公司经营带来一定挑战。公司保持与客户的密切沟通，倾听客户需求，不断创新，积极开

发适合客户需求的产品，同时积极拓展医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户及后道智能包装设备客户。

## 2、管理水平及人力资源无法适应经营规模扩大的风险

随着募集资金到位、投资项目的实施，公司的经营规模将逐步扩大，在市场开拓、技术研发、生产管理、资源整合和规范运作等方面对公司提出了更高的要求。如果公司管理水平及人力资源不能及时满足未来经营规模扩大的需求，将影响公司的运营能力和发展动力，公司会面临一定的管理及人力资源风险。公司将不断提升管理，同时积极引进技术、管理、生产和营销等方面的人才，以适应企业发展的需求。

## 3、客户集中度较高的风险

2014年、2015年、2016年和2017年上半年，公司前五名客户合计销售收入占主营业务收入的比例分别为61.12%、65.06%、71.11%和69.28%。若主要客户发生较大的经营变动，会对公司业绩产生影响。公司积极拓展医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户，丰富客户构成，以减少客户集中度风险。

## 4、毛利率下降的风险

2014年、2015年、2016年和2017年上半年，公司主营业务毛利率分别49.71%、47.18%、49.92%和44.60%。毛利率受销售结构、同类产品毛利率变化的影响。若收入不增长，毛利率下降，将直接影响公司利润。公司将不断加大研发投入，持续创新，保持公司技术领先优势，及时推出新产品或新业务，增加公司销售收入，有效控制生产成本，保持同类产品毛利率稳定，从而增加公司利润。

## 5、募集资金投资项目产能消化的风险

公司募集资金投入新型智能包装机械产业化项目、新型瓶装无菌灌装设备产业化项目。项目建成后，将增加公司产能，并同时增加固定资产的折旧及摊销。若不能及时拓展市场，消化新增产能，将会影响公司经营业绩。公司将积极拓展下游市场，巩固乳品行业领先地位，并增加医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户，提升公司经营业绩。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	69.27%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 16 日	《2016 年度股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡海英； 邓源；李戈；刘冬梅；陆小秋；邱莎；曲继武；邵新园；邢伟；章平；赵桂	股份限售承诺	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 05 月 26 日	12 个月	履行完毕

	刚					
	贾文新	股份限售承诺	<p>自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份；如本人拟转让直接或间接持有的发行人股票，则在锁定期限（包括延长的锁定期限）届满后 2 年内减持价格将不低于发行价。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，减持价格的下限相应调整；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，本人持有发行人股份的锁定期自动延长 6 个月。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整。有关股份限制流通及自愿锁定的承诺，不因本人职务变更或离职等原因而终止履行；在上述锁定期结束后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%，并且在卖出后 6 个月内不再买入发行人的股份，买入后 6 个月内不再卖出发行人股份；在离职后半年内不转让本人直接和间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。将积极采取合法措施履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任；如违反上述承诺，违规操作收益将归发行人所有；如未将违规操作收益上交发行人，则发行人有权扣留应付现金分红中与应上交发行人的违规操作收益金额相等的现金分红。</p>	2016 年 05 月 26 日	12 个月	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东						



所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
债权追索仲裁事项	6.47	否	已结案	公司要求对方支付 6.47 万元的仲裁申请被支持。	正在执行中	不适用	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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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

报告期内，公司向中物光电采购脉冲光杀菌模块等，关联交易金额为288.11万元（不含税）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于预计 2017 年度日常关联交易的公告》	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 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

租赁情况说明

1、2016年12月20日，公司与沛元投资签订《房屋租赁合同》，沛元投资承租公司位于方家埭路189号2幢4楼401室的房屋作为办公场所，租赁面积为60平方米，租赁期限为2017年1月1日至2019年12月31日，年租金为3.6万元。

2、2017年4月10日，史正与公司签订《房屋租赁合同》，将其位于成都和西安的房屋租赁给本公司作为宿舍，租赁面积分别为127.22平方米、156.03平方米，租赁期间均为2017年5月15日至2019年5月14日，年租金分别为3万元、5万元。

3、2015年12月24日，公司与浙江中亚园林景观发展有限公司签订《租赁协议》，浙江中亚园林景观发展有限公司承租公司位于杭州市拱墅区方家埭路189号办公楼五楼、建筑面积为380平方米的房屋作为办公用房，租赁期限为2016年1月1日至2017年12月31日，年租金为15万元。

4、2013年3月28日，蒙牛乳业与中亚瑞程签订《卫星工厂配套协议》，蒙牛乳业将位于泰安、天津的厂房租赁给中亚瑞程使用，租赁期限均为2013年3月28日至2023年3月27日，租赁费用均为5,000元/年/地。

5、2017年5月16日，金丝猴糖业、中亚瑞程及三盛旺食品签订《厂房租赁合同》，金丝猴糖业向中亚瑞程出租厂房一栋，该房屋坐落于三盛旺食品院内。租赁范围：（1）建筑面积1,872平方米的厂房；（2）厂房四周的5亩空地。租赁期限为2017年4月20日至2027年4月19日，年租金为10万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期暂未开展精准扶贫工作。

#### (2) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、投资宁波中物光电杀菌技术有限公司

公司于2016年9月27日与中物光电以及杨天晗、小星星、陈嘉康、杨雪梅、中物九鼎签署《增资协议》，公司以976万元的价格对中物光电增资，增资完成后公司持有中物光电12%的股权；同日，公司与小星星、中物九鼎、陈嘉康、杨雪梅签署《股权转让协议》，在上述增资完成后，小星星、中物九鼎、陈嘉康、杨雪梅将其所持有的中物光电18%股权转让给公司，其中小星星转让5%股权、中物九鼎转让3%股权、陈嘉康转让6%股权、杨雪梅转让4%股权，转让价格分别为406.67万元、244万元、488万元、325.33万元。本次增资及股权转让完成后，公司持有中物光电30%股权，共出资2,440万元。

2016年10月18日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于投资中物光电的议案》，同意投资中物光电。

截至报告期末，公司对中物光电的增资及受让股权事宜已完成工商变更手续，公司已支付增资及受让股权款，本次投资事宜已完成。

上述事项的具体情况详见公司分别于2016年9月28日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于签署增资协议及股权转让协议的公告》、2016年10月19日披露的《第二届董事会第十五次会议决议公告》、2016年12月15日披露的《关于投资中物光电的进展公告》及2017年1月5日披露的《关于投资中物光电的进展公告》。

#### 2、投资杭州汇萃智能科技有限公司

公司于2016年12月15日与汇润投资签署《股权转让协议》，同意受让汇润投资持有的汇萃智能2%股权，股权转让价格为600万元。本次股权转让完成后，公司持有汇萃智能2%股权。

2016年12月15日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于投资汇萃智能的议案》，同意投资汇萃智能。

截至报告期末，公司受让汇萃投资股权事宜已完成工商变更手续，公司已支付受让股权款，本次投资事宜已完成。

上述事项的具体情况详见公司分别于2016年12月16日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于重新签署股权转让协议的公告》、《第二届董事会第十七次会议决议公告》及2017年1月5日披露的《关于投资汇萃智能的进展公告》。

#### 3、设立杭州中亚智能装备有限公司

2017年4月10日，公司召开第二届董事会第十九次会议，同意使用自有资金出资设立全资子公司中亚智能，注册资本为500万元人民币，由公司出资500万元，占注册资本的100%。

截至报告期末，中亚智能已完成工商登记注册手续，公司尚未完成出资。

上述事项的具体情况详见公司分别于2017年4月12日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于设立全

子公司的公告》及2017年5月18日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于设立全资子公司的进展公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

中亚瑞程于2017年6月17日与崔铮、杨天晗、顾唯兵、王盛及陈征签署《关于在中国宁波合作经营印刷电子项目之合资协议》，拟共同出资设立柔印电子，注册资本为人民币500万元，其中中亚瑞程出资100万元，占注册资本的20%。

2017年6月24日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，同意上述事项。

截至报告期末，中亚瑞程尚未完成出资。

上述事项的具体情况详见公司分别于2017年6月20日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司杭州中亚瑞程包装科技有限公司对外投资设立合资公司的公告》，2017年6月24日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第二届董事会第二十一次会议决议公告》及2017年7月11日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司杭州中亚瑞程包装科技有限公司对外投资设立合资公司的进展公告》。

## 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	202,500,000	75.00%	0	0	0	-10,324,921	-10,324,921	192,175,079	71.18%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	202,500,000	75.00%	0	0	0	-10,324,921	-10,324,921	192,175,079	71.18%
其中：境内法人持股	120,940,000	44.78%	0	0	0	0	0	120,940,000	44.79%
境内自然人持股	81,560,000	30.21%	0	0	0	-10,324,921	-10,324,921	71,235,079	26.39%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,500,000	25.00%	0	0	0	10,324,921	10,324,921	77,824,921	28.82%
1、人民币普通股	67,500,000	25.00%	0	0	0	10,324,921	10,324,921	77,824,921	28.82%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	270,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	270,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年5月26日，公司首次公开发行前部分已发行股份上市流通，解除限售股份的数量为10,324,921股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
邵新园	3,559,950	3,559,950	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
李戈	3,440,070	3,440,070	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
蔡海英	600,008	600,008	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
贾文新	499,972	124,993	0	374,979	高管锁定	任职期内执行董监高限售规定
邢伟	399,938	399,938	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
陆小秋	399,938	399,938	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
邱莎	399,938	399,938	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
曲继武	399,938	399,938	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
邓源	399,938	399,938	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
刘冬梅	200,070	200,070	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
赵桂刚	200,070	200,070	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
章平	200,070	200,070	0	0	首发股份锁定承诺	已于2017年5月26日解禁
杭州沛元投资有限公司	104,040,044	0	0	104,040,044	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
徐满花	27,483,908	0	0	27,483,908	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
史中伟	26,621,256	0	0	26,621,256	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
杭州富派克投资咨询有	13,420,080	0	0	13,420,080	首发股份锁定承诺	2019年5月26日

限公司						
史正	9,970,492	0	0	9,970,492	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
杭州高迪投资咨询有限公司	3,479,962	0	0	3,479,962	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
宋有森	2,991,128	0	0	2,991,128	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
周建军	1,499,918	0	0	1,499,918	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
史凤翔	997,110	0	0	997,110	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
宋蕾	997,110	0	0	997,110	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
徐菊花	299,092	0	0	299,092	首发股份锁定承诺	2019年5月26日
合计	202,500,000	10,324,921	0	192,175,079	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		26,604	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州沛元投资有限公司	境内非国有法人	38.53%	104,040,044	0	104,040,044	0		0
徐满花	境内自然人	10.18%	27,483,908	0	27,483,908	0		0
史中伟	境内自然人	9.86%	26,621,256	0	26,621,256	0		0
杭州富派克投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.97%	13,420,080	0	13,420,080	0		0
史正	境内自然人	3.69%	9,970,492	0	9,970,492	0		0



杭州高迪投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.29%	3,479,962	0	3,479,962	0	0
宋有森	境内自然人	1.11%	2,991,128	0	2,991,128	0	0
周建军	境内自然人	0.56%	1,499,918	0	1,499,918	0	0
李戈	境内自然人	0.43%	1,166,070	-227400 0	0	1,166,070	0
史凤翔	境内自然人	0.37%	997,110	0	997,110	0	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐满花系史中伟之配偶，史正系史中伟、徐满花之子，宋有森系史正之岳父。周建军系徐满花之关系密切的家庭成员。史凤翔系史中伟之兄。沛元投资系史中伟、徐满花、史正三人共同投资的境内非国有法人。史正系杭州富派克投资咨询有限公司和杭州高迪投资咨询有限公司持股 5% 以上股东，并担任两家公司董事长。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
李戈	1,166,070	人民币普通股	1,166,070				
邵新园	900,000	人民币普通股	900,000				
梁炳南	606,400	人民币普通股	606,400				
蔡海英	600,008	人民币普通股	600,008				
中国建设银行股份有限公司—上投摩根动态多因子策略灵活配置混合型证券投资基金	427,700	人民币普通股	427,700				
邢伟	399,938	人民币普通股	399,938				
陆小秋	399,938	人民币普通股	399,938				
邱莎	399,938	人民币普通股	399,938				
曲继武	399,938	人民币普通股	399,938				
邓源	399,938	人民币普通股	399,938				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东梁炳南除通过普通证券账户持有 267,400 股外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 339,000 股，实际合计持有 606,400 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。

#### 四、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 2016 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 2016 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：杭州中亚机械股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	197,565,786.77	361,329,779.27
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		548,700.00
应收账款	103,687,313.92	92,717,437.02
预付款项	11,158,580.30	9,902,534.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,397,839.78	3,523,925.99
买入返售金融资产		
存货	551,458,222.71	517,157,759.62

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	851,773,699.37	732,031,396.76
流动资产合计	1,721,041,442.85	1,717,211,533.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,618,906.30	
投资性房地产		
固定资产	92,309,415.14	99,346,661.58
在建工程	137,022,871.80	132,543,995.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	76,467,126.71	77,515,502.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,389,260.78	3,271,686.22
递延所得税资产	3,934,806.79	4,283,966.71
其他非流动资产	2,660,000.00	5,660,000.00
非流动资产合计	346,402,387.52	322,621,812.37
资产总计	2,067,443,830.37	2,039,833,345.82
流动负债：		
短期借款		
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		

应付账款	145,106,013.70	150,231,868.59
预收款项	517,677,507.42	490,499,926.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,258,121.43	29,051,229.65
应交税费	16,518,835.28	18,124,962.28
应付利息		
应付股利	54,434,825.07	
其他应付款	5,714,436.92	11,982,673.32
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	760,709,739.82	699,890,659.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,915,098.54	2,112,922.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,915,098.54	2,112,922.98
负债合计	762,624,838.36	702,003,582.86
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,407,168.02	568,407,168.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,241,649.29	7,380,209.24
盈余公积	60,831,651.97	60,831,651.97
一般风险准备		
未分配利润	397,338,522.73	431,210,733.73
归属于母公司所有者权益合计	1,304,818,992.01	1,337,829,762.96
少数股东权益		
所有者权益合计	1,304,818,992.01	1,337,829,762.96
负债和所有者权益总计	2,067,443,830.37	2,039,833,345.82

法定代表人：史中伟

主管会计工作负责人：徐强

会计机构负责人：王家瑛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,672,574.43	264,227,041.56
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		548,700.00
应收账款	83,967,435.66	87,115,775.72
预付款项	7,437,940.61	8,044,905.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,822,902.10	18,596,702.90
存货	548,619,851.45	512,396,636.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	802,000,000.00	714,226,415.08
流动资产合计	1,618,520,704.25	1,605,156,177.74

非流动资产：		
可供出售金融资产	6,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	221,618,906.30	197,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	72,311,464.28	76,259,780.56
在建工程	41,610,731.77	41,210,731.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,971,453.36	43,653,012.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	811,618.86	964,509.24
递延所得税资产	1,318,337.84	1,597,290.35
其他非流动资产		3,000,000.00
非流动资产合计	386,642,512.41	363,685,324.28
资产总计	2,005,163,216.66	1,968,841,502.02
流动负债：		
短期借款		
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	127,629,933.97	121,555,539.65
预收款项	517,616,470.42	490,499,926.04
应付职工薪酬	18,627,634.80	24,591,477.52
应交税费	14,172,346.33	17,105,348.18
应付利息		
应付股利	54,434,825.07	
其他应付款	3,857,358.16	10,498,552.91
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	736,338,568.75	664,250,844.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,915,098.54	2,112,922.98
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,915,098.54	2,112,922.98
负债合计	738,253,667.29	666,363,767.28
所有者权益：		
股本	270,000,000.00	270,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	568,407,168.02	568,407,168.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,241,649.29	7,380,209.24
盈余公积	60,831,651.97	60,831,651.97
未分配利润	359,429,080.09	395,858,705.51
所有者权益合计	1,266,909,549.37	1,302,477,734.74
负债和所有者权益总计	2,005,163,216.66	1,968,841,502.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	331,447,090.79	311,493,561.34
其中：营业收入	331,447,090.79	311,493,561.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	243,402,188.97	224,219,532.15
其中：营业成本	183,632,349.53	164,901,668.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,327,525.73	3,348,332.48
销售费用	22,675,752.96	20,068,577.98
管理费用	30,214,839.87	33,677,762.68
财务费用	-2,102,605.01	-1,839,636.78
资产减值损失	3,654,325.89	4,062,827.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,804,132.34	100,979.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	218,906.30	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	3,320,317.44	2,993,152.44
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	103,169,351.60	90,368,161.08
加：营业外收入	89,114.51	387,999.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	36,475.32	398,839.92
其中：非流动资产处置损失	20,343.88	8,996.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,221,990.79	90,357,320.65
减：所得税费用	15,594,201.79	13,277,015.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,627,789.00	77,080,305.61

归属于母公司所有者的净利润	87,627,789.00	77,080,305.61
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
七、综合收益总额	87,627,789.00	77,080,305.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,627,789.00	77,080,305.61
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.36
（二）稀释每股收益	0.32	0.36

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：史中伟

主管会计工作负责人：徐强

会计机构负责人：王家琪

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	282,857,297.59	264,819,272.35
减：营业成本	147,382,900.94	131,727,570.34
税金及附加	4,583,009.72	2,756,054.00
销售费用	19,970,653.60	19,120,034.14
管理费用	26,161,870.00	29,863,525.93
财务费用	-1,482,608.70	-1,813,959.42
资产减值损失	1,880,956.54	5,865,943.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,646,187.14	76,876.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	218,906.30	0.00
其他收益	3,283,024.44	2,954,024.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,289,727.07	80,331,004.99
加：营业外收入	89,114.51	381,067.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	30,341.88	364,462.55
其中：非流动资产处置损失	20,341.88	8,996.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,348,499.70	80,347,609.67
减：所得税费用	14,278,125.12	11,449,741.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	85,070,374.58	68,897,868.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	85,070,374.58	68,897,868.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	406,056,468.79	363,774,578.64
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	122,675.55	650,158.16
收到其他与经营活动有关的现金	8,816,386.58	6,045,218.93

经营活动现金流入小计	414,995,530.92	370,469,955.73
购买商品、接受劳务支付的现金	196,928,387.12	210,473,147.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,210,320.04	58,455,231.31
支付的各项税费	59,728,126.68	40,258,228.94
支付其他与经营活动有关的现金	29,176,894.08	26,270,467.49
经营活动现金流出小计	353,043,727.92	335,457,075.26
经营活动产生的现金流量净额	61,951,803.00	35,012,880.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,292,000,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,585,226.05	100,979.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,502,677.52
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		
投资活动现金流入小计	1,303,585,226.05	36,603,656.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,184,448.78	24,690,319.97
投资支付的现金	1,439,400,000.00	62,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,458,584,448.78	86,690,319.97
投资活动产生的现金流量净额	-154,999,222.73	-50,086,663.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		676,402,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		



取得借款收到的现金		
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		676,402,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,974,764.96	
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	4,000,000.00	1,942,500.00
筹资活动现金流出小计	67,974,764.96	1,942,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-67,974,764.96	674,460,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,041,807.81	367,118.59
五、现金及现金等价物净增加额	-162,063,992.50	659,753,336.06
加：期初现金及现金等价物余额	359,629,779.27	261,097,090.75
六、期末现金及现金等价物余额	197,565,786.77	920,850,426.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	372,707,465.81	332,898,160.61
收到的税费返还		650,158.16
收到其他与经营活动有关的现金	12,187,243.12	5,756,859.91
经营活动现金流入小计	384,894,708.93	339,305,178.68
购买商品、接受劳务支付的现金	176,413,124.90	185,144,674.86
支付给职工以及为职工支付的现金	52,949,735.36	52,850,340.06
支付的各项税费	55,684,770.82	37,435,661.07
支付其他与经营活动有关的现金	25,531,367.77	32,631,182.52
经营活动现金流出小计	310,578,998.85	308,061,858.51
经营活动产生的现金流量净额	74,315,710.08	31,243,320.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,244,000,000.00	20,000,000.00

取得投资收益收到的现金	11,427,280.85	76,876.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,502,677.52
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		
投资活动现金流入小计	1,255,427,280.85	21,579,554.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,180,885.29	1,554,286.53
投资支付的现金	1,359,400,000.00	190,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,360,580,885.29	191,554,286.53
投资活动产生的现金流量净额	-105,153,604.44	-169,974,732.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		676,402,500.00
取得借款收到的现金		
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		676,402,500.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,974,764.96	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	1,942,500.00
筹资活动现金流出小计	67,974,764.96	1,942,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	-67,974,764.96	674,460,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,041,807.81	367,118.59
五、现金及现金等价物净增加额	-99,854,467.13	536,095,706.46
加：期初现金及现金等价物余额	262,527,041.56	226,383,914.19
六、期末现金及现金等价物余额	162,672,574.43	762,479,620.65

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	270,000,000.00				568,407,168.02			7,380,209.24	60,831,651.97		431,210,733.73		1,337,829,762.96
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	270,000,000.00				568,407,168.02			7,380,209.24	60,831,651.97		431,210,733.73		1,337,829,762.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							861,440.05				-33,872,211.00		-33,010,770.95
（一）综合收益总额											87,627,789.00		87,627,789.00
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-121,500,000.00		-121,500,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-121,500,000.00	-121,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								861,440.05					861,440.05
1. 本期提取								996,673.26					996,673.26
2. 本期使用								-135,233.21					-135,233.21
（六）其他													
四、本期期末余额	270,000,000.00				568,407,168.02			8,241,649.29	60,831,651.97			397,338,522.73	1,304,818,992.01

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	101,250,000.00				69,984,762.36			5,672,151.41	45,107,090.55			285,862,116.58	507,876,120.90
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	101,250,000.00				69,984,762.36			5,672,151.41	45,107,090.55		285,862,116.58		507,876,120.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,750,000.00				633,422,405.67			846,483.16			77,080,305.61		745,099,194.44
(一)综合收益总额											77,080,305.61		77,080,305.61
(二)所有者投入和减少资本	33,750,000.00				633,422,405.67								667,172,405.67
1. 股东投入的普通股	33,750,000.00				633,422,405.67								667,172,405.67
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. 其他													
(五) 专项储备							846,483.16						846,483.16
1. 本期提取							941,124.73						941,124.73
2. 本期使用							-94,641.57						-94,641.57
(六) 其他													
四、本期期末余额	135,000,000.00				703,407,168.03		6,518,634.57	45,107,090.55		362,942,422.19			1,252,975,315.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,000,000.00				568,407,168.02			7,380,209.24	60,831,651.97	395,858,705.51	1,302,477,734.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				568,407,168.02			7,380,209.24	60,831,651.97	395,858,705.51	1,302,477,734.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								861,440.05		-36,429,625.42	-35,568,185.37
（一）综合收益总额										85,070,374.58	85,070,374.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-121,500,000.00	-121,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,500,000.00	-121,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							861,440.05				861,440.05
1. 本期提取							996,673.26				996,673.26
2. 本期使用							-135,233.21				-135,233.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	270,000,000.00				568,407,168.02		8,241,649.29	60,831,651.97	359,429,080.09	1,266,909,549.37	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	101,250,000.00				69,984,762.36			5,672,151.41	45,107,090.55	254,337,652.72	476,351,657.04
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	101,250,000.00				69,984,762.36			5,672,151.41	45,107,090.55	254,337,652.72	476,351,657.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,750,000.00				633,422,405.67			846,483.16		68,897,868.02	736,916,756.85
(一)综合收益总额										68,897,868.02	68,897,868.02
(二)所有者投入和减少资本	33,750,000.00				633,422,405.67						667,172,405.67
1. 股东投入的普通股	33,750,000.00				633,422,405.67						667,172,405.67
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. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								846,483.16			846,483.16
1. 本期提取								941,124.7			941,124.7



								3			3
2. 本期使用								-94,641.57			-94,641.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,000,000.00				703,407,168.03			6,518,634.57	45,107,090.55	323,235,520.74	1,213,268,413.89

### 三、公司基本情况

杭州中亚机械股份有限公司系由杭州中亚机械有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，于2012年1月13日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100710985166J的营业执照，注册资本27,000.00万元，股份总数27,000万股（每股面值1元）。公司股票已于2016年5月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造行业。主要经营活动为食品加工机械、包装机械、化工设备的研发、生产和销售。公司主要产品和提供的劳务有：包括各类液态食品的灌装封口设备、后道智能包装设备、中空容器吹塑设备；包装生产线设计规划、工程安装、设备生命周期维护、塑料包装制品配套供应等。

本财务报表业经公司2017年8月24日第二届董事会第二十二次会议批准对外报出。

本公司将中亚瑞程、中亚迅通和瑞东机械三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节八“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 10、金融工具

#### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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和

在初始确认时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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认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）、其他金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：a. 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；b. 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；c. 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

a. 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

b. 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

## c. 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：①债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 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

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

b. 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

c. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

a. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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等，应当在丧失控制权时

转为当期投资收益。

b. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## 15、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	按土地使用期限
软件	2

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,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。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。



### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(3) 公司按照仍在产品质量保证期内的合同收入及最近12个月内履行产品质量保证责任产生的现实义务占上述产品质量保证责任对应收入的比例确定预计保修费的账面价值，并在资产负债表日进行调整。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 境内销售

对于境内销售的各类设备，公司开具送货单后，发运至客户现场，以安装调试完毕并经客户确认作为收入确认时点；设备配件以商品发出作为收入确认时点；塑料包装制品的销售，公司开具送货单，发运至客户现场，以客户验收合格作为收

入确认时点。

#### (2) 境外销售

对于境外销售的各类设备，公司在完成设备出厂测试、发运设备后办理出口报关手续，以出口报关手续办理完毕并装船作为收入确认时点。设备配件以商品发出并完成出口报关手续作为收入确认时点。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，

属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 26、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
公司执行财政部 2017 年 4 月 28 日颁布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组合终止经营》和 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号——财政补助》中的规定。根据《企业会计准则第 16 号——财政补助》的要求将 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日收到的与企业日常活动相关的政府补助 3,320,317.44 元从“营业外收入”调整至“其他收益”。	公司于 2017 年 8 月 24 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

## 六、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	17%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口退税率主要为 15%；房屋租金收入税率为 11%；子公司中亚迅通提供应税劳务税率为 6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据2015年1月19日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于浙江省2014年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]29号），本公司通过高新技术企业复审，据此，公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于2014年9月29日联合颁发的编号为GR201433000432的《高新技术企业证书》，有效期为三年。公司正在申请高新技术企业重新认定，2017年度按15%的税率计缴企业所得税。

## 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	215,466.90	148,096.29
银行存款	197,350,319.87	359,481,682.98
其他货币资金		1,700,000.00
合计	197,565,786.77	361,329,779.27

其他说明

其他货币资金的期初余额中包含1,700,000.00元信用证保证金，使用存在限制。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		548,700.00
合计		548,700.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,067,440.97	100.00%	13,380,127.05	11.43%	103,687,313.92	102,516,479.81	100.00%	9,799,042.79	9.56%	92,717,437.02
合计	117,067,440.97	100.00%	13,380,127.05	11.43%	103,687,313.92	102,516,479.81	100.00%	9,799,042.79	9.56%	92,717,437.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	91,704,233.27	4,585,211.66	5.00%
1至2年	17,461,411.02	1,746,141.10	10.00%
2至3年	1,706,044.78	853,022.39	50.00%
3年以上	6,195,751.90	6,195,751.90	100.00%
合计	117,067,440.97	13,380,127.05	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,886,718.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期应收账款前五名期末余额合计 45,486,048.28 元，占应收账款余额比例为 38.85%，计提坏账准备期末余额 6,944,190.42 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,981,809.13	98.42%	9,740,718.88	98.37%
1 至 2 年	172,224.70	1.54%	147,255.91	1.49%
2 至 3 年	4,546.47	0.04%	14,560.00	0.15%
合计	11,158,580.30	--	9,902,534.79	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期预付款项前五名期末余额合计4,120,391.34元，占预付款项余额比例为36.13%。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,521,481.34	100.00%	1,123,641.56	17.23%	5,397,839.78	4,591,017.61	100.00%	1,067,091.62	23.24%	3,523,925.99
合计	6,521,481.34	100.00%	1,123,641.56	17.23%	5,397,839.78	4,591,017.61	100.00%	1,067,091.62	23.24%	3,523,925.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,562,502.46	228,125.12	5.00%
1 至 2 年	416,182.50	41,618.25	10.00%
2 至 3 年	1,377,796.38	688,898.19	50.00%
3 年以上	165,000.00	165,000.00	100.00%
合计	6,521,481.34	1,123,641.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 56,549.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,957,875.00	2,263,600.00
应收暂付款	2,455,437.13	1,592,345.64
备用金	492,616.25	473,202.87
预付费用款	615,552.96	261,869.10
合计	6,521,481.34	4,591,017.61

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,148,830.25	1,144,026.98	72,004,803.27	74,462,705.33	1,155,193.33	73,307,512.00
在产品	132,530,789.68		132,530,789.68	122,749,655.91		122,749,655.91
库存商品	4,495,494.83		4,495,494.83	8,327,562.46		8,327,562.46
发出商品	342,427,134.93		342,427,134.93	312,773,029.25		312,773,029.25
合计	552,602,249.69	1,144,026.98	551,458,222.71	518,312,952.95	1,155,193.33	517,157,759.62

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	1,155,193.33	21,273.14		32,439.49		1,144,026.98
合计	1,155,193.33	21,273.14		32,439.49		1,144,026.98

对库龄较长、生产耗用可能性小的原材料，预计其可变现净值为零。在产品以其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。库存商品根据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。本期转销存货跌价准备系实际生产领用已计提存货跌价准备的原材料后实现销售计入主营业务成本，研发领用已计提存货跌价准备的在产品计入管理费用和报废已计提存货跌价准备的库存商品计入管理费用所致。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 7、其他流动资产



单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	850,000,000.00	730,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,773,699.37	2,031,396.76
合计	851,773,699.37	732,031,396.76

## 8、可供出售金融资产

### 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
汇萃智能		6,000,000.00		6,000,000.00					2.00%	
合计		6,000,000.00		6,000,000.00					--	

## 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											
二、联营企业											
中物光电		24,400,000.00		218,906.30						24,618,906.30	
小计		24,400,000.00		218,906.30						24,618,906.30	
合计		24,400,000.00		218,906.30						24,618,906.30	

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	89,380,901.15	111,880,608.53	16,896,245.21	4,165,034.17	222,322,789.06
2.本期增加金额		94,208.61	429,650.03	167,562.28	691,420.92
(1) 购置		94,208.61	429,650.03	167,562.28	691,420.92
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,159,931.82		4,501.53	2,164,433.35
(1) 处置或报废		2,159,931.82		4,501.53	2,164,433.35
4.期末余额	89,380,901.15	109,814,885.32	17,325,895.24	4,328,094.92	220,849,776.63
二、累计折旧					
1.期初余额	40,694,110.64	66,472,149.28	13,249,808.76	2,560,058.80	122,976,127.48
2.本期增加金额	2,147,440.37	3,034,029.15	442,093.95	325,100.77	5,948,664.24
(1) 计提	2,147,440.37	3,034,029.15	442,093.95	325,100.77	5,948,664.24
3.本期减少金额		382,509.90		1,920.33	384,430.23
(1) 处置或报废		382,509.90		1,920.33	384,430.23
4.期末余额	42,841,551.01	69,123,668.53	13,691,902.71	2,883,239.24	128,540,361.49
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	46,539,350.14	40,691,216.79	3,633,992.53	1,444,855.68	92,309,415.14
2.期初账面价值	48,686,790.51	45,408,459.25	3,646,436.45	1,604,975.37	99,346,661.58

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,072,948.72	949,993.20		122,955.52	
小 计	1,072,948.72	949,993.20		122,955.52	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	285,422.47
小 计	285,422.47

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建科研用房	41,610,731.77		41,610,731.77	41,210,731.77		41,210,731.77
子公司瑞东机械公司厂房、研发楼及倒班房工程	92,740,867.57		92,740,867.57	88,340,734.33		88,340,734.33
在安装设备	2,671,272.46		2,671,272.46	2,992,529.15		2,992,529.15
合计	137,022,871.80		137,022,871.80	132,543,995.25		132,543,995.25

## (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
新建科研用房	64,621,000.00	41,210,731.77	400,000.00			41,610,731.77	64.39%	70.00%				其他
子公司瑞东机械公司厂房、研发楼及倒班房工程	222,900,000.00	88,340,734.33	4,400,133.24			92,740,867.57	41.61%	45.00%				募股资金
合计	287,521,000.00	129,551,466.10	4,800,133.24			134,351,599.34	--	--				--

## 12、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,964,963.46			1,351,724.07	94,316,687.53
2.本期增加金额				19,658.12	19,658.12
(1) 购置				19,658.12	19,658.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	92,964,963.46			1,371,382.19	94,336,345.65
二、累计摊销					
1.期初余额	15,608,565.95			1,192,618.97	16,801,184.92
2.本期增加金额					
(1) 计提	935,285.70			132,748.32	1,068,034.02
3.本期减少金额	935,285.70			132,748.32	1,068,034.02
(1) 处置					
4.期末余额	16,543,851.65			1,325,367.29	17,869,218.94
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	76,421,111.81			46,014.90	76,467,126.71
2.期初账面价值	77,356,397.51			159,105.10	77,515,502.61

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 0.00%。

## 13、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
职工住房补助	964,509.24		152,890.38		811,618.86
生产用模具	2,307,176.98	1,001,832.14	731,367.20		2,577,641.92
合计	3,271,686.22	1,001,832.14	884,257.58		3,389,260.78

其他说明

根据协议，职工服务期限届满后，出借给职工居住的住房的所有权应过户给职工，截至本期末已有5位职工达到约定的服务期限，相关的职工住房补助摊余价值为0，过户手续尚在办理中。

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,524,154.03	2,573,862.18	10,954,236.12	1,752,823.11
内部交易未实现利润	3,841,001.42	1,360,944.61	5,953,974.81	1,431,152.02
固定资产及存货损失			4,399,966.32	1,099,991.58
合计	18,365,155.45	3,934,806.79	21,308,177.25	4,283,966.71

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,934,806.79		4,283,966.71

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,368,344.03	1,316,375.54
可抵扣亏损	3,264,686.28	3,020,922.10
合计	4,633,030.31	4,337,297.64

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	74,774.19	74,774.19	
2018 年	47,183.42	47,183.42	
2019 年	873,130.47	873,130.47	
2020 年	1,402,205.62	1,402,205.62	
2021 年	867,392.58	623,628.40	
合计	3,264,686.28	3,020,922.10	--

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	2,660,000.00	2,660,000.00
预付投资款		3,000,000.00
合计	2,660,000.00	5,660,000.00

其他说明：

公司于2016年9月27日与中物光电以及杨天晗、宁波小星星车业有限公司、陈嘉康、杨雪梅、浙江中物九鼎科技孵化器有限公司签署《增资协议》，公司以976.00万元对中物光电增资，增资完成后公司持有中物光电12%的股权。截至2016年12月31日，公司已按《增资协议》的约定向中物光电支付300.00万元前期款。截止2017年6月30日，上述增资事项已全部完成。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付非流动资产采购款	16,186,648.71	30,835,217.31
应付材料采购款	128,214,378.22	118,531,360.57
应付劳务款	704,986.77	865,290.71
合计	145,106,013.70	150,231,868.59

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	420,401,747.37	424,773,459.01
1-2 年	74,441,225.81	47,424,335.74
2-3 年	18,071,981.70	14,112,902.34
3 年以上	4,762,552.54	4,189,228.95
合计	517,677,507.42	490,499,926.04

## 18、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	28,458,229.67	51,941,492.48	59,619,664.79	20,780,057.36
二、离职后福利-设定提存计划	592,999.98	3,067,703.04	3,182,638.95	478,064.07
合计	29,051,229.65	55,009,195.52	62,802,303.74	21,258,121.43

### (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	25,813,802.54	44,626,254.47	52,736,295.03	17,703,761.98
2、职工福利费		2,436,634.70	2,436,634.70	
3、社会保险费	514,317.92	2,674,498.09	2,781,371.33	407,444.68
其中：医疗保险费	454,368.85	2,359,413.23	2,454,136.99	359,645.09
工伤保险费	20,441.59	110,043.13	113,998.87	16,485.85
生育保险费	39,507.48	205,041.73	213,235.47	31,313.74
4、住房公积金	213,472.00	1,556,302.00	1,511,882.00	257,892.00
5、工会经费和职工教育经费	1,916,637.21	647,803.22	153,481.73	2,410,958.70
合计	28,458,229.67	51,941,492.48	59,619,664.79	20,780,057.36

### (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	553,466.64	2,873,395.71	2,988,711.53	438,150.82
2、失业保险费	39,533.34	194,307.33	193,927.42	39,913.25

合计	592,999.98	3,067,703.04	3,182,638.95	478,064.07
----	------------	--------------	--------------	------------

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,736,333.88	10,345,819.53
企业所得税	6,945,980.12	6,146,935.49
个人所得税	3,996,372.77	118,876.96
城市维护建设税	265,072.98	451,320.09
土地使用税	362,687.85	725,375.70
教育费附加	113,602.72	193,422.91
地方教育附加	75,735.14	128,948.60
印花税	18,712.37	12,819.79
地方水利建设基金	4,337.45	1,443.21
合计	16,518,835.28	18,124,962.28

## 20、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	54,434,825.07	
合计	54,434,825.07	

## 21、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
证券发行费用		4,000,000.00
应付保修费等费用款	4,387,137.20	6,725,557.17
应付暂收款	272,099.72	251,782.55
押金保证金	1,055,200.00	1,005,333.60
合计	5,714,436.92	11,982,673.32



## 22、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	2,112,922.98		197,824.44	1,915,098.54	政府拨付
合计	2,112,922.98		197,824.44	1,915,098.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
农业科技成果转化项目补助资金	624,000.00		72,000.00		552,000.00	与资产相关
包装机械生产线技术改造项目补助资金	1,488,922.98		125,824.44		1,363,098.54	与资产相关
合计	2,112,922.98		197,824.44		1,915,098.54	--

其他说明：

(1) 公司2012年收到浙江省财政厅拨付的2011年农业科技成果转化项目补助资金3,000,000.00元，根据项目经费来源和预算，其中1,800,000.00元用于补助费用化支出，已于收到补助时结转当期损益，其中1,200,000.00元用于购置仪器设备，公司已完成相关仪器和设备的采购，按相关资产剩余使用年限平均摊销，本期实际摊销72,000.00元计入营业外收入，将摊余金额552,000.00元列于递延收益。

(2) 公司2014年收到杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会拨付的2014年包装机械生产线技术改造项目补助资金996,000.00元，2015年收到该项目补助资金996,000.00元。收到补助时，公司已完成技术改造，按相关资产剩余使用年限平均摊销，本期实际摊销125,824.44元计入营业外收入，将摊余金额1,363,098.54元列于递延收益。

## 23、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	270,000,000.00						270,000,000.00

其他说明：

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]882号文核准，公司由主承销商瑞银证券有限责任公司采用向社会公开发行的方式，向社会公众公开发行人民币普通股股票3,375万股，发行价为每股人民币20.91元，共计募集资金70,571.25万元，坐扣承销和保荐费用2,931.00万元后的募集资金为67,640.25万元，已由主承销商瑞银证券有限责任公司于2016年5月23日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已支付的承销保荐费100.00万元和律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用1,054.25万元后，公司本次募集资金净额为66,486.00万元。其中：3,375.00万元计入股本，63,111.00万元计入资本公积——股本溢价。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验[2016]156号）。

(2) 2016年8月26日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《2016年半年度利润分配预案》，以2016年6月30

日公司总股本13,500万股为基数，向全体股东每10股转增10股，共计转增13,500万股，转增后公司总股本变更为27,000万股。截至2016年9月6日止，公司已将资本公积13,500万元转增股本。上述资本公积转增股本情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验[2016]373号）。

## 24、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）	568,407,168.02			568,407,168.02
合计	568,407,168.02			568,407,168.02

## 25、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	7,380,209.24	996,673.26	135,233.21	8,241,649.29
合计	7,380,209.24	996,673.26	135,233.21	8,241,649.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费996,673.26元，实际使用安全生产费135,233.21元。

## 26、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	60,831,651.97			60,831,651.97
合计	60,831,651.97			60,831,651.97

## 27、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	431,210,733.73	285,862,116.58
调整后期初未分配利润	431,210,733.73	285,862,116.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,627,789.00	77,080,305.61
应付普通股股利	121,500,000.00	
期末未分配利润	397,338,522.73	362,942,422.19

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 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、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	331,203,158.50	183,497,974.57	311,224,381.50	164,781,509.15
其他业务	243,932.29	134,374.96	269,179.84	120,158.86
合计	331,447,090.79	183,632,349.53	311,493,561.34	164,901,668.01

## 29、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	2,516,782.76	1,811,033.51
教育费附加	1,733,520.49	776,017.72
房产税	517,774.97	
土地使用税	421,118.60	
印花税	79,570.38	
地方教育附加	58,758.53	517,345.14
营业税		243,936.11
合计	5,327,525.73	3,348,332.48

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将房产税、土地使用税和印花税的2016年5-12月发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及通讯费	6,045,815.20	7,197,665.04
人工费用	5,388,140.39	4,917,172.05
运输费	6,105,635.94	4,517,378.02
业务宣传费	3,109,312.23	573,437.00

保修费	124,069.85	686,019.29
其他	1,902,779.35	2,176,906.58
合计	22,675,752.96	20,068,577.98

其他说明：

本期保修费大幅下降主要系本期公司加强免费更换配件的管理，以及以前年度研发并销售的产品相关工艺技术更加成熟等原因所致，同期按公司会计政策（详见本节“五、重要会计政策及会计估计 20、预计负债（3）”之说明）计算的期末应保留保修费余额相应下降。

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费用	12,041,364.62	14,710,221.19
人工费用	8,574,333.29	8,378,259.67
办公费	3,218,332.03	2,872,086.95
折旧与摊销	2,213,363.08	2,290,654.34
税金费用	20,780.80	1,542,993.18
差旅及通讯费	805,222.55	1,064,645.01
安全生产费	996,673.26	941,124.73
修理费	1,463,336.39	832,474.54
中介机构服务费	133,262.08	455,123.32
业务招待费	321,997.03	290,573.21
其他	426,174.74	299,606.54
合计	30,214,839.87	33,677,762.68

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,197,308.59	-1,586,800.67
手续费	52,895.77	55,381.30
汇兑损益	1,041,807.81	-308,217.41
合计	-2,102,605.01	-1,839,636.78

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,633,052.75	4,022,160.95
二、存货跌价损失	21,273.14	40,666.83
合计	3,654,325.89	4,062,827.78

### 34、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	218,906.30	
理财产品投资收益	11,585,226.04	100,979.45
合计	11,804,132.34	100,979.45

### 35、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	3,320,317.44	2,993,152.44
合计	3,320,317.44	2,993,152.44

### 36、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
税收返还		288,020.00	
赔偿收入	60,500.00	91,128.13	60,500.00
其他	28,614.51	8,851.36	28,614.51
合计	89,114.51	387,999.49	89,114.51

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,343.88	8,996.29	20,343.88
其中：固定资产处置损失	20,343.88	8,996.29	20,343.88
对外捐赠	10,000.00	103,000.00	10,000.00

地方水利建设基金	4,131.44	239,735.70	
其他	2,000.00	47,107.93	2,000.00
合计	36,475.32	398,839.92	32,343.88

### 38、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	15,715,802.18	13,893,698.57
递延所得税费用	-121,600.39	-616,683.53
合计	15,594,201.79	13,277,015.04

#### (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	103,221,990.79
子公司适用不同税率的影响	498,347.71
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	626,656.41
按母公司适用税率计算的所得税费用	15,372,300.02
研发费用加计扣除的影响	-903,102.35
所得税费用	15,594,201.79

### 39、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
收到与收益相关政府补助	3,122,493.00	2,795,328.00
利息收入	3,197,308.59	1,586,800.67
收到及收回的保证金	1,772,834.00	1,238,720.00
其他	723,750.99	424,370.26
合计	8,816,386.58	6,045,218.93

## (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
付现销售费用及管理费用	26,989,060.98	23,175,712.58
支付和返还的保证金	1,491,225.00	2,465,000.00
其他	696,608.10	629,754.91
合计	29,176,894.08	26,270,467.49

## (3) 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
支付证券发行费用	4,000,000.00	1,942,500.00
合计	4,000,000.00	1,942,500.00

## 40、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	87,627,789.00	77,080,305.61
加：资产减值准备	3,654,325.89	4,062,827.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,564,234.01	6,334,632.78
无形资产摊销	1,068,034.02	1,071,064.27
长期待摊费用摊销	884,257.58	1,288,641.67
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）	20,343.88	8,996.29
财务费用（收益以“-”号填列）	1,041,807.81	-308,217.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,585,226.04	-100,979.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-349,159.92	-616,683.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,300,463.09	-51,632,626.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,648,536.20	-36,063,424.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,051,726.49	33,041,860.05

列)		
其他	922,669.57	846,483.16
经营活动产生的现金流量净额	61,951,803.00	35,012,880.47
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	197,565,786.77	920,850,426.81
减: 现金的期初余额	359,629,779.27	261,097,090.75
现金及现金等价物净增加额	-162,063,992.50	659,753,336.06

## (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	197,565,786.77	359,629,779.27
其中: 库存现金	215,466.90	148,096.29
可随时用于支付的银行存款	197,350,319.87	359,481,682.98
三、期末现金及现金等价物余额	197,565,786.77	359,629,779.27

其他说明:

其他货币资金的期初余额中包含1,700,000.00元信用证保证金, 使用存在限制, 不属于现金及现金等价物。

## 41、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	--	--	43,744,051.08
其中: 美元	6,447,758.88	6.7744	43,679,697.76
欧元	7,125.00	7.7496	55,215.90
港币	1,600.00	0.8679	1,388.64
新加坡元	900.00	4.9135	4,422.15
日元	10,000.00	0.060485	604.85
印尼卢比	3,355,000.00	0.000527	1,707.69
印度卢比	6,000.00	0.111302	629.40
澳大利亚元	40.00	5.2099	208.40
英镑	20.00	8.8144	176.29



应收账款	--	--	1,830,405.96
其中：美元	270,194.55	6.7744	1,830,405.96
其他应收款	--	--	379,877.60
其中：美元	56,075.46	6.7744	379,877.60
应付账款	--	--	330,834.60
其中：美元	48,836.00	6.7744	330,834.60
其他应付款	--	--	193,076.70
其中：美元	28,500.93	6.7744	193,076.70

## 八、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	
中亚迅通	杭州	杭州	劳务服务	100.00%		设立
中亚瑞程	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
瑞东机械	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中物光电	浙江省宁波市	浙江省宁波市	制造业	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,826,714.89	8,935,401.60
非流动资产	890,105.25	1,041,177.89
资产合计	17,716,820.14	9,976,579.49
流动负债	1,789,898.00	1,539,345.00
负债合计	1,789,898.00	1,539,345.00
归属于母公司股东权益	15,926,922.44	8,427,234.49
按持股比例计算的净资产份额	4,778,076.73	
对联营企业权益投资的账面价值	24,618,906.30	
营业收入	4,228,889.00	3,742,679.46
净利润	729,687.95	-139,620.56
综合收益总额	729,687.95	-139,620.56

## 九、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。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的38.85%(2016年12月31日：32.03%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的其他应收款主要系押金保证金、应收暂付款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
小 计					

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	548,700.00				548,700.00
小 计	548,700.00				548,700.00

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

公司本期经营活动产生的现金流量净额较大，因此，流动风险较小。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	145,106,013.70	145,106,013.70	145,106,013.70		
其他应付款	5,714,436.92	5,714,436.92	5,714,436.92		
小 计	150,820,450.62	150,820,450.62	150,820,450.62		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	150,231,868.59	150,231,868.59	150,231,868.59		
其他应付款	11,982,673.32	11,982,673.32	11,982,673.32		
小 计	162,214,541.91	162,214,541.91	162,214,541.91		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。本公司无带息金融负债，故无因利率变动而发生的风险。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本节合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、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
沛元投资	杭州	实业投资	500 万元	38.53%	38.53%

本企业的母公司情况的说明

杭州沛元投资有限公司成立于1998年4月17日，公司住所：拱墅区方家埭路189号2幢401室；法定代表人：史中伟；经营范围：一般经营项目：实业投资；股东构成：史中伟出资280万元，占该公司注册资本的56%；徐满花出资195万元，占该公司注册资本的39%；史正出资25万元，占该公司注册资本的5%。

本企业最终控制方是史中伟、徐满花、史正。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

### 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在其他主体中的权益之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中物光电	公司持有中物光电 30% 的股权，公司董事、总经理史正为中物光电董事，公司董事会秘书、财务总监徐强为中物光电监事，对该公司具有重大影响。

### 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
徐韧	副总经理、董事
吉永林	总工程师、董事
胡西安	监事
史姝丽	董事吉永林之配偶

### 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
中物光电	采购杀菌系统	2,881,094.03	10,256,410.26	否	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2016年1-6月向中物光电的采购不属于关联交易。

**(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
沛元投资	房屋及建筑物	17,142.86	18,000.00

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
史正	房屋及建筑物	32,500.00	30,000.00

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	882,400.00	815,400.00

**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					
	胡西安	6,000.00	300.00	20,000.00	1,000.00
	徐韧	60,000.00	3,000.00	10,800.00	540.00
	吉永林	0.00	0.00	8,579.00	428.95
合计		66,000.00	3,300.00	39,379.00	1,968.95

**(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			
	史正	290,500.00	258,000.00
	史姝丽	0.00	62,243.21
小 计		290,500.00	320,243.21

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对设备业务及塑料包装制品业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	设备	塑料包装制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	282,063,515.37	49,139,643.13		331,203,158.50
主营业务成本	146,521,359.80	36,976,614.77		183,497,974.57
资产总额	2,014,200,626.46	72,094,017.55	-18,850,813.64	2,067,443,830.37
负债总额	755,464,828.33	22,644,362.72	-15,484,352.69	762,624,838.36

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,972,380.15	100.00%	12,004,944.49	12.51%	83,967,435.66	96,609,184.70	100.00%	9,493,408.98	9.83%	87,115,775.72
合计	95,972,380.15	100.00%	12,004,944.49	12.51%	83,967,435.66	96,609,184.70	100.00%	9,493,408.98	9.83%	87,115,775.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,946,466.73	3,547,323.34	5.00%
1 至 2 年	17,461,411.02	1,746,141.10	10.00%
2 至 3 年	1,706,044.78	853,022.39	50.00%
3 年以上	5,858,457.66	5,858,457.66	100.00%
合计	95,972,380.15	12,004,944.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,511,535.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期应收账款期末账面余额前五名合计 31,843,519.73 元，占应收账款余额的比例为 33.18%，计提坏账准备合计 6,262,063.99 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,451,270.88	100.00%	1,628,368.78	10.54%	13,822,902.10	20,872,342.34	100.00%	2,275,639.44	10.90%	18,596,702.90

合计	15,451,270.88	100.00%	1,628,368.78	10.54%	13,822,902.10	20,872,342.34	100.00%	2,275,639.44	10.90%	18,596,702.90
----	---------------	---------	--------------	--------	---------------	---------------	---------	--------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,386,528.32	419,326.42	5.00%
1 至 2 年	6,014,572.30	601,457.23	10.00%
2 至 3 年	885,170.26	442,585.13	50.00%
3 年以上	165,000.00	165,000.00	100.00%
合计	15,451,270.88	1,628,368.78	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 647,270.66 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款项	10,598,389.80	17,324,074.68
押金保证金	2,828,675.00	2,134,400.00
应收暂付款	1,135,092.18	1,027,755.62
预付费用款	615,429.44	254,337.10
备用金	273,684.46	131,774.94
合计	15,451,270.88	20,872,342.34

## 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	197,000,000.00		197,000,000.00	197,000,000.00		197,000,000.00
对联营、合营企业投资	24,618,906.30		24,618,906.30	0.00		0.00
合计	221,618,906.30		221,618,906.30	197,000,000.00		197,000,000.00

## (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
瑞东机械	190,000,000.00			190,000,000.00		
中亚瑞程	5,000,000.00			5,000,000.00		
中亚迅通	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	197,000,000.00			197,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中物光电		24,400.00 0.00		218,906.30 0						24,618.90 6.30	
小计		24,400.00 0.00		218,906.30 0						24,618.90 6.30	
合计	0.00	24,400.00 0.00		218,906.30 0						24,618.90 6.30	

## 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	282,063,515.37	146,802,189.43	263,901,423.76	131,014,467.90
其他业务	793,782.22	580,711.51	917,848.59	713,102.44
合计	282,857,297.59	147,382,900.94	264,819,272.35	131,727,570.34

## 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	218,906.30	
理财产品投资收益	11,427,280.84	76,876.71
合计	11,646,187.14	76,876.71

## 十三、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	-20,343.88	固定资产处置损失
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）	3,320,317.44	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,114.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,804,132.34	理财产品投资收益
减：所得税影响额	2,282,436.25	
合计	12,898,784.16	--

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	6.43%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.49%	0.28	0.28

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人史中伟先生签名的2017年半年度报告文本原件。
- （二）载有公司负责人史中伟先生、主管会计工作负责人徐强先生及会计机构负责人王家瑛女士签名并盖章的财务报告文本原件。
- （三）其他相关资料。
- （四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

杭州中亚机械股份有限公司

法定代表人：史中伟

2017年8月28日