

ZHONGYA®  
杭州中亚机械股份有限公司  
2022 年年度报告



2023-035

2023 年 04 月

# 2022 年年度报告

## 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卢志锋及会计机构负责人(会计主管人员)王家瑛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

### 1、受下游行业波动影响的风险

公司的客户群主要集中在快速消费品行业，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，同时积极拓展饮料、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

随着公司经营规模的逐步扩大，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

2020 年、2021 年和 2022 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 57.24%、49.56%和 58.70%。若主要客户发生较大的经营变动，会对公司业绩产生影响。公司积极拓展饮料、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

2020 年、2021 年和 2022 年，公司主营业务毛利率分别为 28.54%、34.12%和 36.63%，若毛利率下降，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，并有效控制生产成本，从而保持毛利率稳定。

### 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，并增加饮料、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。

### 6、主要原材料供货紧张导致交货期延长的风险

PLC 控制系统和伺服驱动系统等是公司采购的主要原材料之一，由于公司采取以销定产的模式，如果 PLC 控制系统和伺服控制系统等原材料供货紧张，公司向客户的交货期可能被迫延长。

## 7、信用政策变化的风险

公司下游客户主要为乳品、饮料、医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户。随着公司业务的持续增长和客户的不断开拓，公司对部分重要的长期战略合作客户及新开拓客户的部分合同适当放宽了信用政策。若未来下游客户情况发生不利变化，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款收回周期，从而给公司经营业绩和现金流情况造成一定程度的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	32
第五节 环境和社会责任 .....	51
第六节 重要事项 .....	53
第七节 股份变动及股东情况 .....	78
第八节 优先股相关情况 .....	87
第九节 债券相关情况 .....	88
第十节 财务报告 .....	89

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人史中伟先生、主管会计工作负责人卢志锋先生及会计机构负责人王家瑛女士签字并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公告披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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
股东大会	指	杭州中亚机械股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州中亚机械股份有限公司董事会
监事会	指	杭州中亚机械股份有限公司监事会
沛元投资	指	杭州沛元投资有限公司，本公司控股股东
杭州新鲜部落	指	杭州新鲜部落科技有限公司，本公司实际控制人控制的其他公司
上海新鲜部落	指	上海新鲜部落科技有限公司，本公司实际控制人控制的其他公司
昆山新鲜部落	指	昆山新鲜部落智能科技有限公司，本公司实际控制人控制的其他公司
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，本公司全资子公司
中亚科创	指	杭州中亚科创投资有限公司，本公司全资子公司
海南安沃驰	指	海南安沃驰信息科技有限公司，本公司全资子公司
中麦智能	指	杭州中麦智能装备有限公司，本公司控股子公司
高迪食品	指	杭州高迪食品科技发展有限公司，本公司控股子公司
中水机器人	指	杭州中水机器人制造有限公司，本公司控股子公司
瑞腾智能	指	苏州瑞腾智能装备有限公司，本公司控股子公司
格瑞智能	指	南京格瑞智能装备有限公司，本公司控股子公司
马鞍山瑞联	指	马鞍山瑞联包装科技有限公司
天津瑞联	指	天津瑞联包装科技有限公司
柔印电子	指	宁波柔印电子科技有限公司
中物光电	指	宁波中物光电杀菌技术有限公司
麦杰思物联网	指	杭州麦杰思物联网科技有限公司
舟山威尔曼机械科技有限公司	指	威尔曼机械
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中亚股份	股票代码	300512
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	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 GROUP		
公司的法定代表人	史中伟		
注册地址	杭州市拱墅区方家埭路 189 号		
注册地址的邮政编码	310011		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	杭州市拱墅区方家埭路 189 号		
办公地址的邮政编码	310011		
公司国际互联网网址	www.zhongyagroup.com		
电子信箱	zydb@zhongyagroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱峥	朱峥
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	zheng.zhu@zhongyagroup.com	zheng.zhu@zhongyagroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	姚本霞、陈慧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	925,913,532.86	1,062,992,172.95	-12.90%	662,050,554.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	92,860,427.26	132,557,459.11	-29.95%	44,196,833.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,960,886.02	115,284,667.14	-27.17%	28,896,767.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-71,155,092.11	-76,836,262.36	7.39%	109,056,161.54
基本每股收益（元/股）	0.23	0.33	-30.30%	0.16
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.32	-28.13%	0.16
加权平均净资产收益率	5.93%	8.99%	-3.06%	3.13%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,512,328,170.81	2,260,050,334.76	11.16%	2,048,908,928.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,590,818,906.00	1,529,907,716.90	3.98%	1,422,219,751.51

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2260

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	215,892,578.33	218,245,655.18	239,597,435.32	252,177,864.03

归属于上市公司股东的净利润	30,511,320.68	23,915,066.95	32,520,324.64	5,913,714.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,129,780.98	22,626,131.80	31,315,635.79	1,889,337.45
经营活动产生的现金流量净额	-9,178,109.20	-98,091,976.54	7,183,049.39	28,931,944.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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)	-16,962.91	1,950,884.32	-45,613.07	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,176,648.48	9,253,839.34	11,168,751.17	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		450,075.85	-4,189,050.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得	1,644,814.47	4,014,734.96	5,496,042.81	

的投资收益				
单独进行减值测试的 应收款项减值准备转回	3,147,671.98			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			6,770,272.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,467.36	3,822,396.06	-1,137,908.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,951.44	42,485.00		
减：所得税影响额	1,006,993.17	2,106,734.20	2,592,870.04	
少数股东权益影响额（税后）	228,056.41	154,889.36	169,558.66	
合计	8,899,541.24	17,272,791.97	15,300,066.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 报告期内公司所属行业概况及公司所处的行业地位

##### 1、公司所属行业概况

(1) 公司属于智能包装机械行业，下游行业主要为乳品、饮料、医疗健康、食用油脂、日化、调味品等行业。该领域技术水平较高的国家主要是德国、法国、意大利、瑞典和日本等，其在设备的设计、制造及设备性能等方面居于世界领先地位。在上世纪八十年代末九十年代初，包括液态食品包装机械在内的各类高端包装机械市场几乎全部被国外厂商占领，国内知名的乳品及饮料制造企业的高端包装机械基本依赖进口。到了九十年代后期，随着国内液态食品等各类包装机械制造企业的崛起，这种格局才被逐步打破。经过多年的发展，我国的包装机械行业逐步形成了一批具有较强研发能力、拥有自主知识产权、能够与国际企业展开竞争的包装设备制造商。依托研发实力、产品创新能力的不断加强，这些企业与国际设备巨头的差距明显拉近，开发出了一批品质接近国际先进水平的产品，部分技术和产品已实现替代进口，在高端包装设备领域的市场份额不断提升并开始参与国际市场竞争。根据头豹研究院数据，2015 年-2019 年，我国智能包装行业市场规模由 1,255.2 亿元增长至 1,724.5 亿元，年复合增长率达 8.3%。根据市场调研在线发布的 2023-2029 年中国包装机械行业市场竞争策略及投资战略规划报告分析，随着政府政策的支持、技术创新的推动和消费品需求的攀升，我国包装机械行业市场规模将继续增长，预计 2023 年我国包装机械行业市场规模有望突破 2,000 亿元。

(2) 我国包装机械行业的未来发展前景非常明朗。首先，随着基础设施的完善，消费品需求的攀升，以及政府政策的推动，我国包装机械行业的需求将会继续增长，行业发展空间将会进一步拓宽。其次，我国包装机械行业继续受到政府政策的支持。政府采取了一系列政策措施，如实施科技改造计划，推动技术创新，拓宽行业发展空间，加快行业发展步伐，进一步推动我国包装机械行业市场规模的增长。此外，我国包装机械行业将继续推进技术创新，提高产品质量，延长产品使用寿命。随着国民收入水平的不断提高和人民生活质量的持续改善，下游行业市场呈现市场容量扩大、消费升级的特点。但在生产制造过程中也存在劳动力紧缺和劳动力成本上升的问题。上述情况的出现，使得各类智能包装机械需求增长，且在包装技术上呈现集成化、高速化、无菌化、智能化、柔性化、节能化和高精度化趋势。

(3) 在乳品、医疗健康、食用油脂等行业，后道包装环节还存在着大量的人工装箱。随着劳动力减少、劳动力成本上升，用机器换人、实现自动化包装的需求也在快速增加。公司研发的系列后道智能包装设备，也面临着很好的发展机遇。

(4) 公司正在发展的无人零售设备在中国处于快速发展期。随着智能支付的普及，以及消费者对购物便捷性（地点、时间的便利）需求的提高，能够 24 小时提供零售服务的智能无人零售行业迎来了快速发展，并拥有良好的发展前景和市场空间。公司依托自身拥有的设备研发及制造优势，拓展智能零售设备业务。

##### 2、公司所处的行业地位

经过多年的技术创新、市场开拓和品牌积累，公司已发展成为国内领先的智能包装机械制造企业。相对于行业内其他企业，公司具有以下特点：（1）具有丰富的技术积累及独特的核心技术，拥有较强的研发能力，是多项国家及行业标准的主要起草人和重点技术项目的承担者。尤其在无菌技术能力方面，行业优势明显。由于公司具有较强的研发能力，可以快速响应客户的定制需求，提供满足其生产需要的包装设备。（2）拥有完整的产品系列，各类设备覆盖了成型、灌装、封口（封切）、后道包装等主要包装工序，拥有较强的整线提供能力。公司设备适用于 10 升以下各类塑杯、塑盒、塑袋、塑瓶和塑桶等包装形式，并能实现洁净型、超洁净型和无菌型三种等级的卫生要求，可以较好地满足客户对设备的不同需求。（3）拥有丰富的客户资源及较强品牌影响力，下游行业主要企业均为公司客户，如乳品及饮料行业的达能集团、蒙牛乳业、伊利集团、光明乳业、雀巢、农夫山泉、娃哈哈、元气森林、康师傅、统一、旺旺、三元食品、现代牧业、新希望，食用油脂行业的中粮集团、益海嘉里，日化行业的联合利华、珀莱雅，电子商务行业的京东集团，医疗

健康行业的双鹤药业、亚宝药业、博科林药品（天士力子公司）、海正药业、恒瑞医药、汤臣倍健，调味品行业的太太乐等。公司无人零售项目目前进展顺利，报告期内已有多家乳品等行业客户向公司批量采购无人零售设备，标志着公司无人零售项目得到进一步的发展。

## （二）法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

2015 年 5 月，国务院发布《中国制造 2025》，提出“全面贯彻党的十八大和十八届二中、三中、四中全会精神，坚持走中国特色新型工业化道路，以促进制造业创新发展为主题，以提质增效为中心，以加快新一代信息技术与制造业深度融合为主线，以推进智能制造为主攻方向，以满足经济社会发展和国防建设对重大技术装备的需求为目标，强化工业基础能力，提高综合集成水平，完善多层次多类型人才培养体系，促进产业转型升级，培育有中国特色的制造文化，实现制造业由大变强的历史跨越。”，“到 2020 年，制造业重点领域智能化水平显著提升，试点示范项目运营成本降低 30%，产品生产周期缩短 30%，不良品率降低 30%。到 2025 年，制造业重点领域全面实现智能化，试点示范项目运营成本降低 50%，产品生产周期缩短 50%，不良品率降低 50%”。该规划的出台，将更好的支持包装机械行业的持续发展。

2021 年，工信部等八部门联合发布了《“十四五”智能制造发展规划》，明确提出未来 15 年通过“两步走”，加快推动生产方式变革：一是到 2025 年，70%的规模以上制造业企业基本实现数字化网络化，重点行业骨干企业初步应用智能化；二是到 2035 年，规模以上制造业企业全面普及数字化网络化，重点行业骨干企业基本实现智能化。结合我国智能制造发展现状和基础，《规划》紧扣智能制造发展生态的 4 个体系，提出“十四五”期间要落实创新、应用、供给和支撑 4 项重点任务，并部署了智能制造技术攻关行动、智能制造示范工厂建设行动、行业智能化改造升级行动、智能制造装备创新发展行动、工业软件突破提升行动、智能制造标准领航行动等 6 个专项行动。其中，行业智能化改造升级行动针对装备制造、原材料、消费品等领域细分行业特点和痛点，制定智能制造实施路线图，分步骤、分阶段推进。在消费品领域提出，要提高产品质量和安全性，满足多样化、高品质需求，大力推广面向工序的专用制造装备和专用机器人；支持供应链协同和用户交互平台建设，发展大规模定制；促进全产业链解决方案服务平台建设。该规划的发布，表明“十四五”期间智能制造发展战略的目标已经明确。智能制造作为建设强国战略的主攻方向，在“十四五”期间是制造业高质量发展的关键途径。

随着消费者人均可支配收入不断增加，食品饮料消费趋势逐渐从满足日常需要转变为追求品质，健康、口感好的产品受到越来越多消费者的喜爱。中国轻工企业投资发展协会、全国糖酒商品交易会组委会、中粮营养健康研究院与天猫食品生鲜事业部于 2021 年 4 月 8 日联合发布了《2021 中国食品消费趋势白皮书》，将其总结为“感官新体验”、“健康新平衡”。“感官新体验”是指消费者对极致口感的追求，促进了低温奶、气泡水、冷藏果汁、精酿啤酒等产品的增长；“健康新平衡”是指消费者对健康饮食的关注日益提升，催生了植物蛋白饮料、低糖无糖饮料等新产品百花齐放，饮料产品平均含糖量显著下降，创新品牌通过塑造健康无糖形象抢占市场。根据麦肯锡发布的《2023 麦肯锡中国消费者报告》，尽管经济发展放缓，消费者信心受到影响，但是中国经济仍然展现出较强的韧性。该报告预测，中国的消费势头有望于 2023 年开始复苏，日益富裕的中国消费者仍具有较强韧性，中国消费者认为当前的经济放缓只是短期现象。尽管如此，经济压力还是令消费者在制定购物决策时更为审慎，他们也越来越看重品质和功能，本土品牌在两方面的表现都优于国外品牌。随着中国消费市场的持续扩展，能够妥善应对变局的企业将会脱颖而出。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 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，并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。公司还在逐步拓展无人零售领域，从事无人零售设备的研发、生产和销售。

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、饮料、医疗健康、食用油脂、日化、调味品等生产的核心环节，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。公司生产的无人零售设备主要面向零售行业运营商、消费品品牌厂商及经销商等客户，根据客户的商业应用需求，提供智能零售设备及应用解决方案。

## 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，同时抄送研发部门。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；计划室根据研发部门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 2-8 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、PET 瓶及瓶盖、PS 瓶、PET 管胚等。

## 3、公司产品市场地位

公司部分设备已经达到或者接近国际同行业企业的技术水平，并已逐步具备与国际主导企业竞争的实力。凭借良好的性价比优势，在国内市场实现进口替代。随着公司研发能力的持续提升及市场的不断拓展，公司将在巩固乳品行业的同时，不断提升在饮料等其他行业的影响力及市场地位。

## 4、主要的业绩驱动因素

公司业绩驱动因素主要为收入及毛利率水平。

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国际先进设备技术指标，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高，拥有较高的毛利率水平。

### 三、核心竞争力分析

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。

##### （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，公司为研发部门配置了先进的软硬件环境，研发部门被认定为“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

液态食品灌装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。

公司无菌灌装技术在国内具有领先优势。公司自 2002 年起开始研发第一代塑袋无菌灌装封切设备，历经十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。在已投入市场的无菌灌装设备的基础上，公司还在研发更多包装形态的无菌灌装设备，目标是未来能够覆盖全系列无菌灌装设备。凭借多年行业技术的积累以及数字化整线解决方案的能力，公司将持续不断推出具有国际竞争力的各类无菌产品，为客户打造面向未来的智能无菌包装生产线。

#### 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，生产的全自动无菌型塑瓶灌装封口拧盖设备、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。公司的产品价格与国外先进企业的同类产品相比有 30%-40% 的价格优势，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、无人零售设备等，这些设备覆盖了食品、饮料、食用油脂、酒类、调味品、日化、医药产品的成型、灌装、封口（封切）、后道包装、新零售的整个生产销售流程。

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、开箱装箱封箱设备，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。

公司的无人零售设备主要包括综合食品智能售货机、履带式 and 链板式智能售货机、智能便利柜，可以适用于各类食品、饮料、日化产品、药品、电子产品、服装饰品等快消商品，全面满足未来无人零售行业发展趋势。

## （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质量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，公司拥有百余台先进的精密加工设备和检测设备，包括新日本工机数控龙门式加工中心和数控龙门铣、德国德马吉（DMG）高速高精度立式加工中心、德国斯来福临（Schleifring）高精度平面磨床、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、德国 RAS XLTbend 数控折边机、三菱激光切割加工机等，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产品交货周期的灵活性，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。

随着公司向数字化转型，公司的核心竞争能力将从“技术能力”转变成“服务能力+技术能力+数字化能力”，以推动核心业务的数字化转型为目标，打通“横向、纵向和端到端”三大数据流，实现从设计到服务，从客户到生产，从前端到后端的“数据互联互通”能力，来充分满足客户的各种需求。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### 一、报告期内的主要经营情况

2022 年公司实现营业收入 92,591.35 万元，同比下降 12.90%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,286.04 万元，同比下降 29.95%。在实现企业稳健发展的同时，公司在技术研发、产品丰富、市场开拓等方面也取得积极进展，具体如下：

#### 1、技术研发及荣誉

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，不断加强整线综合集成能力和高端设备开发能力，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。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司专利申请量为 1,049 项，其中发明专利 466 项、实用新型专利 499 项、外观设计专利为 84 项；公司专利授权量为 780 项，其中发明专利 197 项，实用新型专利 499 项、外观设计专利 84 项。2022 年，公司被评为“中国轻工业装备制造行业五十强企业”、“中国液态食品机械行业十强企业”、“中国轻工业数字化转型先进单位”、“中国好技术”、“2021 年度中国包装百强企业”、“2022 年第一批智能工厂”、“浙江省知识产权示范企业”、“杭州高成长性百强企业”以及荣获“技术进步奖特等奖”、“包装行业优秀单位奖”、“2021 年度包装行业优秀奖”等。公司董事兼总裁史正被评为“第二十一届浙江省优秀企业家”，并荣获“2021 年度包装行业优秀奖”、“包装行业优秀个人奖”、“杭州市首届最美科技工作者提名奖”。

#### 2、销售拓展

公司的直线式无菌瓶装及杯装灌装生产线自 2018 年底投放市场后取得了丰硕的成果。2022 年公司已向客户交付多条无菌瓶装及杯装灌装设备生产线。此外，还有多家潜在客户有意向购买公司的无菌灌装生产线，应用行业也从乳品和饮料进一步拓宽到食品尤其是特医食品等其他行业。随着社会发展，人们对自身营养状况日益关注，越来越多的营养

学家、医生、临床营养师和患者重视特医食品在临床上的使用，我国特医食品市场迎来新的发展机遇，近年来我国特医食品行业市场规模逐年上升。报告期内，公司的无菌灌装生产线在特医食品行业实现了有效拓展。

除无菌灌装设备外，公司在鲜奶超洁净灌装设备、常温奶酪棒灌装设备以及高自动化的柔性后道包装设备上也取得了进一步突破，丰富了公司的产品类型，提高了公司的市场竞争力。

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。2022年新拓展客户涵盖了乳品、饮料、医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业，主要包括：日远饮品、千斛雪酒业、华之泮饮料、中特食品等。

公司无人零售项目目前进展顺利，多家乳品等行业客户向公司批量采购无人零售设备，标志着公司无人零售项目得到进一步的发展。

### 3、塑料容器业务

在塑料容器业务方面，2022年实现销售收入 9,958.60 万元，同比增长 12.25%。在业务平稳发展的同时，公司加强采购、生产、质检等环节的管理，提升产品质量。

### 4、产业链延伸

公司作为国内智能包装机械行业的领先企业，在无菌、节能、高效、集成化的灌装、包装设备研发方面具有领先的技术水平。为了更好地为客户服务，提供完整解决方案，公司围绕主业，寻找合作伙伴，进行了一些业务拓展。通过与合作伙伴的合作，发挥协同效应，为公司进一步提升产品竞争力，持续稳健发展提供了支持。

2022年12月23日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于对关联方增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 1,800 万元对杭州新鲜部落增资，增资后公司对杭州新鲜部落出资额为 352.94 万元，占杭州新鲜部落注册资本总额的 15%。公司本次对杭州新鲜部落增资完成后，公司新零售产业链从原来的生产制造端延伸到了零售端，公司生产制造的无人零售设备销售给杭州新鲜部落后，通过杭州新鲜部落铺设的优质点位资源进行投放，有利于进一步提升公司无人零售设备产品的市场形象和整体竞争能力，实现公司与杭州新鲜部落的协同发展。本次交易完成后，杭州新鲜部落成为公司的参股子公司，公司对其的长期股权投资采用权益法核算。随着杭州新鲜部落未来盈利能力的提升和业绩的逐步释放，将为公司带来新的发展机遇，为公司培育新的利润增长点，符合公司及全体股东的利益。

公司募投项目一期及二期工程已全部达到预定可使用状态，公司产能得到一定程度的提升，公司处于一个新的发展平台。公司将以成为全球智能包装机械行业技术领先者为目标，保持创业精神，加强产品研发，加大市场拓展力度，进一步增强企业竞争实力。

## 二、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	925,913,532.86	1,062,992,172.95	-12.90%	主要系本期受外部环境等多种因素影响，公司主要产品的收入确认进度整体趋缓。
营业成本	587,346,454.10	700,215,763.79	-16.12%	主要系本期受外部环境等多种因素影响，公司主要产品的收入确认进度整体趋缓，收入对应的成本相应下降。
销售费用	62,669,815.34	54,118,906.25	15.80%	主要系公司拓展业务，本期人工费用、保修费、业务招待费等同比增长。
管理费用	84,305,216.40	92,804,416.15	-9.16%	主要系本期人工费用、折旧与摊销、股权激励费用、安全生产费等同比下降。
财务费用	-7,042,333.30	-3,891,094.91		主要系本期汇兑收益为300.05万元，上期汇兑损失为90.30万元。
研发投入	49,990,061.39	51,109,082.58	-2.19%	主要系本期直接投入、差旅及通讯费、折旧与摊销等同比下降。
归属于母公司所有者的净利润	92,860,427.26	132,557,459.11	-29.95%	主要系本期收入下降，信用减值损失及资产减值损失同比增加。
经营活动产生的现金流量净额	-71,155,092.11	-76,836,262.36		本期销售商品、提供劳务收到的现金，购买商品、接受劳务支付的现金，及支付给职工以及为职工支付的现金均同比增加，且经营活动产生现金流入的增加额大于经营活动产生现金流出的增加额。
投资活动产生的现金流量净额	58,370,046.16	-35,546,247.60		本期购买理财产品现金流入减少额小于现金流出减少额。
筹资活动产生的现金流量净额	80,480,380.42	-16,673,321.91		主要系本期新增银行借款。
现金及现金等价物净增加额	70,363,674.07	-131,141,000.40		经营、投资、筹资活动综合所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	925,913,532.86	100%	1,062,992,172.95	100%	-12.90%
分行业					
乳品行业	651,066,282.38	70.32%	651,357,142.86	61.28%	9.04%
饮料行业	119,393,257.71	12.89%	250,240,437.71	23.54%	-10.65%
其他行业	153,541,690.65	16.58%	157,840,360.41	14.85%	1.73%
其他业务收入	1,912,302.12	0.21%	3,554,231.97	0.33%	-0.12%
分产品					
智能包装设备	643,778,841.60	69.53%	787,849,167.93	74.12%	-4.59%
塑料包装制品	99,586,040.26	10.76%	88,717,359.09	8.35%	2.41%
配件及其他	126,304,896.11	13.64%	118,862,486.50	11.18%	2.46%
无人零售设备	54,331,452.77	5.87%	64,008,927.46	6.02%	-0.15%
其他业务收入	1,912,302.12	0.21%	3,554,231.97	0.33%	-0.12%
分地区					
国内	786,004,673.94	84.89%	1,000,254,995.58	94.10%	-9.21%
国外	137,996,556.80	14.90%	59,182,945.40	5.57%	9.33%
其他业务收入	1,912,302.12	0.21%	3,554,231.97	0.33%	-0.12%
分销售模式					
直销	902,317,957.39	97.45%	1,040,859,477.37	97.92%	-0.47%
经销	21,683,273.35	2.34%	18,578,463.61	1.75%	0.59%
其他业务收入	1,912,302.12	0.21%	3,554,231.97	0.33%	-0.12%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
乳品行业	651,066,282.38	391,837,993.69	39.82%	-0.04%	-4.19%	2.61%
饮料行业	119,393,257.71	78,659,329.72	34.12%	-52.29%	-54.94%	3.88%
分产品						
智能包装设备	643,778,841.60	393,725,329.64	38.84%	-18.29%	-21.34%	2.37%
配件及其他	126,304,896.11	53,315,633.35	57.79%	6.26%	-13.25%	9.50%
塑料包装制品	99,586,040.26	96,205,102.15	3.39%	12.25%	13.65%	3.39%
分地区						
国内	786,004,673.94	511,161,515.61	34.97%	-21.37%	-22.37%	3.65%
国外	137,996,556.80	74,421,039.05	46.07%	130.62%	88.45%	12.07%
分销售模式						
直销	902,317,957.39	573,160,571.59	36.48%	-13.31%	-16.45%	2.39%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
智能包装设备	销售量	台套	328	395	-16.96%
	生产量	台套	314	383	-18.02%

塑料包装制品	库存量	台套	176	190	-7.37%
	销售量	百万件	467.35	541.07	-13.62%
	生产量	百万件	498.79	563.13	-11.43%
	库存量	百万件	83.96	52.52	59.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

塑料包装制品本期末库存量同比增长 59.86%，主要系本期塑料包装制品的产量大于销量。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
智能包装设备	原材料	341,579,713.80	86.76%	424,961,805.96	84.90%	-19.62%
智能包装设备	人工工资	27,439,130.24	6.97%	41,953,431.87	8.38%	-34.60%
智能包装设备	费用	24,706,485.60	6.28%	33,623,039.56	6.72%	-26.52%
	小计	393,725,329.64	100.00%	500,538,277.39	100.00%	-21.34%
塑料包装制品	原材料	61,324,856.53	63.74%	54,741,628.98	64.67%	12.03%
塑料包装制品	人工工资	6,272,572.66	6.52%	5,881,246.59	6.95%	6.65%
塑料包装制品	费用	28,607,672.96	29.74%	24,030,707.95	28.39%	19.05%
	小计	96,205,102.15	100.00%	84,653,583.52	100.00%	13.65%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### (一) 新增子公司情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
中麦智能	新设子公司	2022 年 2 月	4,000,000.00	40.00%
高迪食品	新设子公司	2022 年 10 月	267,000.00	70.00%
海南安沃驰	新设子公司	2022 年 6 月	尚未出资	

##### (二) 情况说明

1、根据 2022 年 1 月 29 日公司第四届董事会第十次会议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，公司与深圳麦格米特电气股份有限公司、史正和魏永明共同出资设立中麦智能，中麦智能注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 400 万元，占注册资本的 40%；深圳麦格米特电气股份有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30%；史正出资 150 万元，占注册资本的 15%；魏永明出资 150 万元，占注册资本的 15%。中麦智能于 2022 年 2 月 9 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MA7HJ2FW1T 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司和深圳麦格米特电气股份有限公司已实际出资共计 700.00 万元，剩余股东史正和魏永明尚未出资。

根据《合资议案》，中麦智能董事会共设董事 3 名，董事会决议需三分之二以上（含三分之二）的董事通过。因本公司向中麦智能派驻 2 名董事，占其董事会三分之二，中麦智能的日常经营决策均由本公司控制，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、2022 年 10 月，公司与王柳莹签订协议，共同出资设立高迪食品，高迪食品注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资 350 万元，占注册资本的 70%；王柳莹出资 150 万元，占注册资本的 30%，高迪食品于 2022 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MAC17JX931 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司实际出资 26.70 万元，王柳莹尚未出资。自高迪食品成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、海南安沃驰于 2022 年 6 月 8 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91460000MABPM8KRXM 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。自海南安沃驰成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	542,426,605.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	58.70%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	289,821,500.70	31.37%
2	客户二	147,495,227.27	15.96%
3	客户三	55,627,797.16	6.02%
4	客户四	25,146,617.20	2.72%
5	客户五	24,335,463.43	2.63%
合计	--	542,426,605.76	58.70%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名客户与公司之间不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益等情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	86,242,653.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	24,777,184.69	3.96%
2	供应商二	19,451,327.43	3.10%
3	供应商三	14,948,068.33	2.39%
4	供应商四	13,807,898.73	2.20%
5	供应商五	13,258,174.36	2.12%
合计	--	86,242,653.54	13.77%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商与公司之间不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有权益等情况。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	62,669,815.34	54,118,906.25	15.80%	无重大变动
管理费用	84,305,216.40	92,804,416.15	-9.16%	无重大变动
财务费用	-7,042,333.30	-3,891,094.91		主要系本期汇兑收益为 300.05 万元，上期汇兑损失为 90.30 万元。
研发费用	49,990,061.39	51,109,082.58	-2.19%	无重大变动

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
全自动无菌联杯成型灌装技术	增加产品适用性、提升产品品质和灭菌效率，降低成本	研发完成并批量生产	为客户提供全自动无菌联杯成型灌装整体解决方案	有利于进一步提高公司产品和相关技术的研发和应用实力，提升公司的核心竞争力

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	207	196	5.61%
研发人员数量占比	13.51%	13.27%	0.24%

研发人员学历			
本科	84	78	7.69%
硕士	8	6	33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	34	25	36.00%
30~40 岁	80	85	-5.88%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	49,990,061.39	51,109,082.58	39,432,283.29
研发投入占营业收入比例	5.40%	4.81%	5.96%
研发支出资本化的金额（元）	2,693,331.13	9,178,783.04	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	5.39%	17.96%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.90%	6.96%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司制定工业互联网发展战略，计划未来打造“未来工厂”，通过数字化改革，整合数字化设计、智能化生产、数字化管理、网络化协同化、个性化定制、服务化延伸、绿色化生产七大关键要素。通过 MES 制造执行系统，达到集数字化资产，集中管理，逐步实现整体自动化、信息化、智能化。报告期内，公司将自行开发无形资产发生的满足资本化条件的研发支出进行资本化，并将达到预定可使用状态的研发项目支出转入无形资产。

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,090,943,529.95	1,009,716,164.68	8.04%
经营活动现金流出小计	1,162,098,622.06	1,086,552,427.04	6.95%
经营活动产生的现金流量净额	-71,155,092.11	-76,836,262.36	7.39%
投资活动现金流入小计	373,288,692.21	618,661,820.10	-39.66%
投资活动现金流出小计	314,918,646.05	654,208,067.70	-51.86%
投资活动产生的现金流量净额	58,370,046.16	-35,546,247.60	
筹资活动现金流入小计	233,041,065.00	20,638,200.00	1,029.17%
筹资活动现金流出小计	152,560,684.58	37,311,521.91	308.88%
筹资活动产生的现金流量净额	80,480,380.42	-16,673,321.91	

现金及现金等价物净增加额	70,363,674.07	-131,141,000.40	
--------------	---------------	-----------------	--

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、2022 年投资活动现金流入小计同比减少 39.66%，主要系本期赎回理财产品减少。
- 2、2022 年投资活动现金流出小计同比减少 51.86%，主要系本期购买理财产品减少。
- 3、2022 年投资活动产生的现金流量净额同比变动，系本期购买理财产品现金流入减少额小于现金流出减少额。
- 4、2022 年筹资活动现金流入小计同比增加 1,029.17%，主要系本期新增银行借款。
- 5、2022 年筹资活动现金流出小计同比增加 308.88%，主要系本期向银行归还借款，支付银行借款及承兑汇票保证金；本期回购库存股同比增加。
- 6、2022 年筹资活动产生的现金流量净额同比变动，主要系本期新增银行借款。
- 7、2022 年现金及现金等价物净增加额同比变动，系经营、投资、筹资活动综合所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为-71,195,092.11 元，与本年度净利润 92,286,603.18 元存在重大差异，主要系本期经营性应收项目的增加影响现金流-62,931,926.84 元，存货增加影响现金流-261,581,732.87 元。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,357,168.23	3.19%	主要系权益法核算的长期股权投资收益及理财产品投资收益。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	48,188,963.41	45.82%	系本期坏账损失、存货跌价损失、长期股权投资减值损失、商誉减值损失、合同资产减值损失、预付账款减值损失。	否
营业外收入	549,747.33	0.52%	主要系赔偿收入及无需支付的款项。	否
营业外支出	475,166.42	0.45%	主要系子公司 MAGEX S. R. L. 支付违约金。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	266,075,677.08	10.59%	192,337,288.59	8.51%	2.08%	无重大变动

应收账款	434,896,005.62	17.31%	395,616,959.96	17.50%	-0.19%	无重大变动
合同资产	46,754,413.40	1.86%	35,947,306.82	1.59%	0.27%	无重大变动
存货	1,063,357,408.58	42.33%	819,655,041.27	36.27%	6.06%	主要系本期末发出商品余额较上年末增加2.56亿元。
长期股权投资	50,252,690.33	2.00%	36,736,655.11	1.63%	0.37%	无重大变动
固定资产	345,014,726.87	13.73%	355,423,891.02	15.73%	-2.00%	无重大变动
在建工程	71,314,385.98	2.84%	57,804,948.16	2.56%	0.28%	无重大变动
使用权资产	6,231,228.46	0.25%	9,195,872.31	0.41%	-0.16%	无重大变动
短期借款	46,395,952.08	1.85%			1.85%	本期新增向银行借款。
合同负债	364,493,999.97	14.51%	294,539,246.83	13.03%	1.48%	无重大变动
长期借款	73,152,453.77	2.91%			2.91%	本期新增向银行借款。
租赁负债	3,452,835.66	0.14%	4,851,139.36	0.21%	-0.07%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	130,623,000.00	0.00	0.00	0.00	245,000,000.00	365,623,000.00	0.00	10,000,000.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00
金融资产小计	136,623,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,000,000.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

物资产								
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	136,623,000.00	0.00	0.00	0.00	245,000,000.00	365,629,470.40	0.00	16,000,000.00
金融负债	1,794,611.15	0.00	0.00	0.00	0.00	1,794,611.15	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,000.00	银行借款和银行承兑汇票保证金
货币资金	109,000.00	ETC 保证金
合 计	6,109,000.00	

## 七、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
22,767,000.00	2,743,700.37	729.79%

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(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。

**5、募集资金使用情况**适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**八、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**九、主要控股参股公司分析**适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州中亚瑞程包装科技有限公司	子公司	塑料包装制品的生产、销售	5,000,000.00	142,454,766.81	33,175,148.56	94,591,749.34	- 10,425,694.62	- 11,697,104.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中麦智能	新设子公司	无重大影响
高迪食品	新设子公司	无重大影响
海南安沃驰	新设子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

中亚瑞程本期塑料包装制品业务拓展顺利，但由于原材料成本波动，综合毛利率仍维持在较低水平。同时由于本期费用及资产减值损失同比增长，本期实现净利润-1,169.71 万元。

**十、公司控制的结构化主体情况**适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将坚持自主创新与引进吸收相结合的发展道路，不断提高研发与创新能力，重点开发无菌、节能、高效、集成化的高端产品，实现进口替代，从而进一步提高在国内市场的占有率，并努力开拓国际市场，在国内、国际打造自主品牌；在巩固公司国内乳品包装机械行业优势的同时，利用已经掌握的核心技术和较强的市场开拓能力，向医疗健康、食用油脂、日化、饮料和其他固态食品等行业拓展，努力将公司发展成为国内领先、世界知名的智能化包装设备制造商。

在此基础上，依托公司在包装机械行业的领先技术优势，积极探索向产业链下游延伸，即直接围绕下游客户生产基地的布局，“门对门”提供高端包装容器服务，将包装设备与包装容器有机结合，为下游客户提供全面解决方案，增强企业在行业内的整体竞争实力，全方位打造中国包装机械行业的国际品牌。

把握智能无人零售行业的快速发展机会，依托自身拥有的设备研发及制造优势，拓展智能零售设备业务。

### （二）2023 年度经营计划

#### 1、加大研发投入，提高产品竞争力

技术研发将继续沿着产品系列化、研发深度化、技术自有化方向发展。主营产品研发将围绕超高速、无菌、节能、环保等目标开展。新拓展业务，将根据市场需求及发展趋势，加强研发人员配置，科学制定研发目标，为业务拓展提供支持。

#### 2、加强销售团队建设，提升营销能力

公司将持续引进销售人才，根据产品类别及目标行业，组建专业销售团队。依托技术优势，在巩固乳品行业领先优势的同时，以客户价值为导向，以提高设备效能和售后服务质量为中心，加强新业务、新兴目标行业的市场拓展提升公司产品的市场占有率。

#### 3、把握市场机会，促进现有产业的提升发展

公司将紧密结合公司主营业务，充分利用资本市场功能，积极寻找能与公司进行技术互补、利于拓展市场的横向或纵向的投资机会，实现产业延伸。

#### 4、加大信息化建设、推进管理数字化

公司将持续推进企业数字化转型，持续优化研究院产品生命周期数字化管理系统及生产运营中心高等级 MES 系统，并将整体部署企业级信息化管理系统，实现财务业务深度融合。

公司的核心竞争能力将从过去的“技术能力”转变成“服务能力+数字化能力+技术能力”，以推动核心业务的数字化转型为目标，打通“横向、纵向和端到端”三大数据流，实现从设计到服务，从客户到生产、从前端到后端的“数据互联互通”能力，来充分满足客户的各种需求。

### （三）可能面对的风险

#### 1、受下游行业波动影响的风险

公司的客户群主要集中在快速消费品行业，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，同时积极拓展饮料、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

随着公司经营规模的逐步扩大，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

2020 年、2021 年和 2022 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 57.24%、49.56%和 58.70%。若主要客户发生较大的经营变动，会对公司业绩产生影响。公司积极拓展饮料、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

2020 年、2021 年和 2022 年，公司主营业务毛利率分别为 28.54%、34.12%和 36.63%，若毛利率下降，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，并有效控制生产成本，从而保持毛利率稳定。

#### 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，并增加饮料、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。

#### 6、主要原材料供货紧张导致交货期延长的风险

PLC 控制系统和伺服驱动系统等是公司采购的主要原材料之一，由于公司采取以销定产的模式，如果 PLC 控制系统和伺服控制系统等原材料供货紧张，公司向客户的交货期可能被迫延长。

#### 7、信用政策变化的风险

公司下游客户主要为乳品、饮料、医疗健康、食用油脂、日化、食品等行业客户。随着公司业务的持续增长和客户的不断开拓，公司对部分重要的长期战略合作客户及新开拓客户的部分合同适当放宽了信用政策。若未来下游客户情况发生不利变化，可能导致公司应收账款发生坏账或进一步延长应收账款收回周期，从而给公司经营业绩和现金流情况造成一定程度的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司、中庚基金管理有限公司、中国国际金融股份有限公司	1、公司未来的市场空间；2、公司未来在无菌设备上的规划；3、公司在手订单情况；4、公司在医药领域的布局情况	《300512 中亚股份调研活动信息 20220113》，披露日期：2022 年 1 月 13 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 01 月 20 日	公司会议室	电话沟通	机构	嘉实基金、招商证券、广发资管、源乘投管	1、公司未来在乳品和饮料行业的市场空间情况；2、公司未来在无菌设备上的规划；3、公司在奶酪棒设备的业务进展	《300512 中亚股份调研活动信息 20220121》，披露日期：2022 年 1 月 21 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 02 月	公司会议室	实地调研	机构	天风证券股份	1、公司未来	《300512 中亚

22 日				有限公司、深圳市丹桂顺资产管理有限公司	在无菌设备上的规划；2、公司在奶酪棒设备的业务进展；3、公司在手订单情况；4、公司在医药领域的布局情况	股份调研活动信息 20220223》， 披露日期： 2022 年 2 月 23 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	中方信富投资咨询管理有限公司、个人投资者	1、公司未来的市场空间；2、公司未来在无菌设备上的规划；3、公司在奶酪棒设备的业务进展；4、公司在外延、并购方面的规划	《300512 中亚股份调研活动信息 20220228》， 披露日期： 2022 年 2 月 28 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 05 月 12 日	公司会议室	其他	其他	公司投资者	1、公司募投项目的产能及利润情况；2、对公司研发消杀设备的建议；3、公司订单情况；4、股东人数情况	《300512 中亚股份业绩说明会、路演活动信息 20220513》， 披露日期： 2022 年 5 月 13 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2022 年 08 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司、东方证券股份有限公司	1、公司未来市场空间；2、公司未来在无菌设备上的规划；3、公司在外延、并购方面的规划；4、公司订单情况；	《300512 中亚股份调研活动信息 20220901》， 披露日期： 2022 年 9 月 1 日，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和其他有关法律法规、规范性文件的规定，不断完善公司的法人治理结构；按照已建立的内部控制制度，股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事、董事会秘书工作细则的要求，组织三会工作并积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作，进一步规范公司运作，加强信息披露的透明性和公平性，提升公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设审计委员会、战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会审计委员会工作细则》、《董事会战略决策委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中 1 名为职工代表监事。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司管理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为进行监督等。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

#### 6、关于绩效考核与激励约束机制

公司建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 7、关于制度建设

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，积极推进内控体系建设，完善公司法人治理结构，明确公司股东大会、董事会、监事会等各自应履行的职责和议事规则，为公司的规范运作提供了完善的制度保障，并有效地增加了公司决策的公正性，保证了公司的持续经营。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总裁、总工程师、副总裁、董事会秘书和财务总监等高级管理人员均只在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专门委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、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	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	68.20%	2022 年 05 月 13 日	2022 年 05 月 14 日	《2021 年度股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.32%	2022 年 07 月 19 日	2022 年 07 月 20 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.97%	2022 年 09 月 15 日	2022 年 09 月 16 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网

					(http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.10%	2022 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	《2022 年第三次临时股东大会决议公告》，披露网站：巨潮资讯网 (http://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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
史中伟	董事长	现任	男	73	2012年01月11日	2024年05月18日	26,621,256	13,310,628	0	0	39,931,884	资金公积转增股本
史正	董事、总裁	现任	男	45	2012年01月11日	2024年05月18日	10,766,892	5,383,446	0	0	16,150,338	资金公积转增股本
徐满花	董事	现任	女	72	2012年01月11日	2024年05月18日	27,483,908	13,741,954	0	0	41,225,862	资金公积转增股本
吉永林	董事、总工程师	现任	男	62	2012年01月11日	2024年05月18日	200,000	100,000	0	0	300,000	资金公积转增股本
金卫东	董事、副总裁	现任	男	55	2012年01月11日	2024年05月18日	200,000	100,000	0	0	300,000	资金公积转增股本
徐轲	董事、副总	现任	男	49	2012年01月11日	2024年05月18日	200,000	100,000	0	0	300,000	资金公积转增

	裁				日	日							股本
靳明	独立董事	现任	男	60	2018年04月25日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
刘玉生	独立董事	现任	男	51	2018年12月11日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
陆幼江	独立董事	现任	男	66	2018年04月25日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
胡西安	监事会主席	现任	男	69	2021年01月27日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
杨尧圣	监事	现任	男	76	2021年01月27日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
施高凤	监事	现任	女	60	2012年01月11日	2024年05月18日	0	0	0	0	0	0	
贾文新	副总裁	现任	男	74	2012年01月11日	2024年05月18日	499,972	244,986	10,000	0	734,958		资金公积转增股本/二级市场减持股份
王影	副总裁	现任	女	67	2012年01月11日	2024年05月18日	50,000	25,000	0	0	75,000		资金公积转增股本
卢志锋	财务总监	现任	男	39	2021年05月27日	2024年05月18日	0	75,000	0	0	75,000		股权激励授予/资金公积转增股本
朱峥	董事会秘书	现任	男	42	2021年09月22日	2024年05月18日	50,000	25,000	0	0	75,000		资金公积转增股本
合计	--	--	--	--	--	--	66,072,028	33,106,014	10,000	0	99,168,042	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

史中伟，高中学历，高级经济师。史中伟于 1993 年 1 月至 1998 年 12 月任杭州中亚包装有限公司副董事长兼总经理；1999 年 2 月创建本公司前身杭州中亚机械有限公司（以下简称“中亚有限”），担任董事长兼总经理。2012 年 1 月起任本公司董事长。现任本公司董事长，兼任瑞东机械董事长、沛元投资执行董事兼总经理、杭州千岛湖燕山置业有限公司董事长兼经理、杭州千岛湖乡村港湾有限公司董事长、杭州千岛湖燕山酒店有限公司董事长兼总经理。

徐满花，初中学历。徐满花于 1993 年至 1998 年任杭州中亚包装有限公司总经理助理。2012 年 1 月起任本公司董事。现任本公司董事，兼任沛元投资监事、杭州千岛湖燕山置业有限公司副董事长、中瑞科创投资有限公司董事、杭州千岛湖燕山酒店有限公司副董事长、杭州千岛湖燕山生态农业发展有限公司监事。

史正，硕士学位，高级经济师。史正自 1999 年 2 月起进入中亚有限工作，历任中亚有限采购部职员、销售部职员、总经理助理、常务副总经理、总经理。2012 年 1 月起任本公司董事、总经理。现任本公司董事、总裁，负责公司全面经营管理。兼任中亚科创执行董事、瑞东机械董事兼总经理、杭州千岛湖燕山置业有限公司副董事长、中水机器人董事、中麦智能董事长兼总经理、格瑞智能执行董事、柔印电子董事、中物光电董事、中亚迅通执行董事兼总经理、麦杰思物联网董事、杭州高迪企业管理咨询有限公司董事长、杭州千岛湖燕山酒店有限公司副董事长、杭州千岛湖燕山生态农业发展有限公司执行董事、杭州瑞崇企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理、杭州瑞秀企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理、中瑞科创投资有限公司董事、中亚工业集团有限公司董事。

吉永林，本科学历，高级工程师。吉永林自 1983 年起开始在轻工业西安机械设计研究所工作，任高级工程师、副所长，2000 年 5 月起任中亚有限总工程师。2012 年 1 月起任本公司董事、总工程师。现任本公司董事、总工程师，负责公司技术管理工作。

金卫东，大专学历。金卫东于 1999 年 2 月起任中亚有限生产部经理，2006 年 2 月起任中亚有限副总经理。2012 年 1 月起任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总裁，负责公司生产管理工作。

徐韧，大专学历，助理工程师。徐韧于 2000 年 1 月至 2006 年 1 月，任中亚有限总经理助理；2006 年 2 月起任中亚有限副总经理。2012 年 1 月起任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总裁，负责公司销售管理工作。兼任中亚科创经理、中水机器人董事长、海南安沃驰执行董事兼总经理、马鞍山瑞联执行董事兼总经理、中亚智能执行董事兼总经理、中亚瑞程执行董事兼总经理、天津瑞联执行董事兼经理、麦杰思物联网董事长兼总经理。

刘玉生，博士学位，教授。刘玉生于 1995 年至 1997 年任浙江大学机械厂工程师；2000 年至 2002 年在浙江大学计算机科学与技术学院 CAD&CG 国家重点实验室从事博士后研究；2002 年至 2003 年任香港城市大学访问学者；2003 年至 2007 年任浙江大学计算机科学与技术学院副教授；2008 年至今任浙江大学计算机科学与技术学院教授、浙江大学南昌研究院院长。2018 年 12 月起任本公司独立董事。现任本公司独立董事，浙江大学计算机科学与技术学院教授、浙江大学南昌研究院院长，兼任杭州和伍系统科技有限公司董事长、苏州华望信息科技有限公司总经理、宁波华望信息科技有限公司执行董事兼总经理、慧望科技（杭州）合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、杭州惠望系统科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

靳明，博士学位，教授。靳明于 1987 年 6 月至 2015 年 12 月，历任浙江财经大学工商管理学院副院长、科研处处长兼研究生办公室主任、《财经论丛》学报主编；2016 年 1 月至今，任浙江财经大学工商管理学院教授、博导、上市公司研究所所长。2018 年 5 月起任本公司独立董事。现任本公司独立董事，浙江财经大学上市公司研究所所长、博士生导师；兼任浙江美大实业股份有限公司、宁波双林汽车部件股份有限公司、浙江瀚骥自动化设备股份有限公司、品茗科技股份有限公司独立董事、浙江宇宙奇点科技有限公司董事。

陆幼江，硕士学位，执业律师。陆幼江自 2000 年 11 月至 2022 年 12 月，任浙江五联律师事务所高级合伙人，兼任杭州市仲裁委员会仲裁员；2013 年 1 月至 2018 年 11 月，兼任杭州基督教青年会常务理事。2018 年 5 月起任本公司独立董事。现任本公司独立董事，浙江五联律师事务所高级顾问，兼任杭州市仲裁委员会仲裁员。

胡西安，中专学历。胡西安自 2001 年 8 月起任中亚有限新疆办事处主任；2012 年 1 月至 2021 年 1 月任本公司监事。2021 年 1 月起任本公司监事会主席。现任本公司监事会主席、销售副总监，兼任中亚智能监事。

施高凤，中专学历，助理会计师。施高凤自 1999 年起历任中亚有限会计、售后服务中心副主任；2012 年 1 月起任本公司监事。现任本公司监事，兼任杭州高迪企业管理咨询有限公司监事。

杨尧圣，初中学历。杨尧圣自 2003 年起历任中亚有限副总经理助理、公司副总经理助理、瑞东机械董事、瑞东机械厂长。2021 年 1 月起任本公司监事，副总裁助理，兼任瑞东机械厂长。

贾文新，大专学历，高级经济师。贾文新自 1999 年 2 月起任中亚有限副总经理；2012 年 1 月起任本公司副总经理。现任本公司副总裁，负责公司行政管理工作。兼任瑞东机械董事。

王影，大专学历，助理工程师。王影自 2002 年 1 月至 2012 年 1 月，历任中亚有限办公室主任、副总经理；2012 年 1 月起任本公司副经理。现任本公司副总裁，负责公司行政管理工作。

卢志锋，本科学历，中级会计师，中级经济师。卢志锋自 2005 年起开始在新界泵业集团股份有限公司工作，曾任主办会计、财务主管；2011 年 7 月起任本公司财务部副经理。2021 年 5 月起任本公司财务总监。现任本公司财务总监，负责公司财务管理工作，兼任马鞍山瑞联财务负责人。

朱峥，本科学历。朱峥自 2005 年 3 月至 2009 年 6 月，历任百大集团股份有限公司证券主管、投资主管；2009 年 6 月至 2011 年 3 月，任浙江镗丰投资有限公司证券投资经理；2011 年 5 月至 2012 年 5 月，任杭州中法实业股份有限公司证券事务代表；2012 年 5 月至 2021 年 9 月任本公司证券事务代表。2021 年 9 月起任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书兼证券事务代表，负责公司信息披露、投资者关系管理等工作，兼任中麦智能监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
史中伟	杭州沛元投资有限公司	执行董事、总经理	1998 年 04 月 17 日		否
徐满花	杭州沛元投资有限公司	监事	1998 年 04 月 17 日		否
史正	杭州高迪企业管理咨询有限公司	董事长	2011 年 11 月 23 日		否
施高凤	杭州高迪企业管理咨询有限公司	监事	2011 年 11 月 23 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
史中伟	杭州千岛湖燕山置业有限公司	董事长、经理	2004 年 11 月 08 日		否
史中伟	杭州千岛湖乡村港湾有限公司	董事长	2002 年 12 月 24 日		否
史中伟	杭州瑞东机械有限公司	董事长	2012 年 07 月 06 日		否
史中伟	杭州千岛湖燕山酒店有限公司	董事长、总经理	2022 年 04 月 21 日		否
徐满花	杭州千岛湖燕山置业有限公司	副董事长	2020 年 11 月 26 日		否
徐满花	中瑞科创投资有限公司	董事	2007 年 06 月 28 日		否
徐满花	杭州千岛湖燕山酒店有限公司	副董事长	2022 年 04 月 21 日		否
徐满花	杭州千岛湖燕山生态农业发展有	监事	2022 年 10 月 18 日		否

	限公司				
史正	杭州中亚迅通机械工程有限公司	执行董事、总经理	2012年01月13日		否
史正	杭州瑞东机械有限公司	董事、总经理	2012年07月06日		否
史正	杭州千岛湖燕山置业有限公司	副董事长	2020年11月26日		否
史正	中瑞科创投资有限公司	董事	2007年06月28日		否
史正	宁波中物光电杀菌技术有限公司	董事	2016年12月09日		否
史正	宁波柔印电子科技有限责任公司	董事	2017年07月03日		否
史正	杭州中亚科创投资有限公司	执行董事	2018年01月31日		否
史正	南京格瑞智能装备有限公司	执行董事	2020年06月11日		否
史正	杭州麦杰思物联网科技有限公司	董事	2018年10月24日		否
史正	中亚工业集团有限公司	董事	2019年05月20日		否
史正	杭州中水机器人制造有限公司	董事	2018年02月07日		否
史正	杭州千岛湖燕山酒店有限公司	副董事长	2022年04月21日		否
史正	杭州千岛湖燕山生态农业发展有限公司	执行董事	2022年10月18日		否
史正	杭州中麦智能装备有限公司	董事长兼总经理	2022年02月09日		否
史正	杭州瑞崇企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年11月05日		
史正	杭州瑞秀企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2021年11月05日		否
徐韧	杭州中亚瑞程包装科技有限公司	执行董事、总经理	2012年03月07日		否
徐韧	杭州中亚科创投资有限公司	经理	2018年01月31日		否
徐韧	杭州中亚智能装备有限公司	执行董事、总经理	2017年05月11日		否
徐韧	杭州中水机器人制造有限公司	董事长	2018年02月07日		否
徐韧	杭州麦杰思物联网科技有限公司	董事长兼总经理	2018年10月24日		否
徐韧	海南安沃驰信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2022年06月08日		否
徐韧	马鞍山瑞联包装科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年02月05日		否
徐韧	天津瑞联包装科技有限公司	执行董事兼经理	2021年08月31日		否
贾文新	杭州瑞东机械有限公司	董事	2012年07月06日		否
胡西安	杭州中亚智能装备有限公司	监事	2017年05月11日		否
刘玉生	杭州和伍系统科技有限公司	董事长	2017年11月28日		是

刘玉生	苏州华望信息科技有限公司	总经理	2019年10月08日		否
刘玉生	宁波华望信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年03月30日		否
刘玉生	慧望科技（杭州）合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年05月10日		否
刘玉生	杭州惠望系统科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年11月06日		否
靳明	浙江瀚镪自动化设备股份有限公司	独立董事	2017年09月20日		否
靳明	浙江美大实业股份有限公司	独立董事	2016年11月01日		是
靳明	宁波双林汽车部件股份有限公司	独立董事	2021年05月03日		是
靳明	品茗科技股份有限公司	独立董事	2018年11月06日		是
靳明	浙江宇宙奇点科技有限公司	董事	2022年01月06日		是
陆幼江	浙江五联律师事务所	高级顾问	2000年11月01日		是
陆幼江	杭州仲裁委员会	仲裁员	2000年01月01日		是
卢志锋	马鞍山瑞联包装科技有限公司	财务负责人	2021年02月05日		否
朱峥	杭州中麦智能装备有限公司	监事	2022年02月09日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2022年4月21日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2022年第一次会议和第四届董事会第十一次会议，审议通过《2022年度董事长薪酬方案》和《2022年度高级管理人员薪酬方案》。2022年5月13日，公司召开2021年度股东大会，审议通过《2022年度董事长薪酬方案》。确定2022年度董事长及高级管理人员薪酬由基本年薪、绩效年薪两部分构成，其中绩效年薪与绩效考核目标挂钩。2022年度董事长及高级管理人员薪酬经董事会薪酬与考核委员会审核批准后发放。

2019年4月26日，公司召开董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议和第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》。2019年5月16日，公司召开2018年度股东大会，审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》。根据《公司章程》的规定，并结合实际情况及行业、地区经济发展水平，经公司董事会薪酬与考核委员

会研究，同意将独立董事津贴由每人 5 万元/年调整为每人 8 万元/年，自公司股东大会审议通过后实施。2022 年度独立董事津贴已足额发放。

报告期内，公司除董事长、独立董事外的其他非独立董事及监事根据其在公司担任的具体管理职务或岗位，按照公司相关薪酬体系与绩效考核规定领取相应行政岗位薪酬，不另外领取董事或监事津贴。兼任公司高级管理人员的董事，只领取高级管理人员薪酬，不另外领取董事津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
史中伟	董事长	男	73	现任	62.5	否
徐满花	董事	女	72	现任	35	否
史正	董事、总裁	男	45	现任	65	否
吉永林	董事、总工程师	男	62	现任	60	否
金卫东	董事、副总裁	男	55	现任	51.6	否
徐韧	董事、副总裁	男	49	现任	54	否
刘玉生	独立董事	男	53	现任	8	否
陆幼江	独立董事	男	68	现任	8	否
靳明	独立董事	男	62	现任	8	否
胡西安	监事会主席	男	69	现任	15	否
杨尧圣	监事	男	77	现任	15	否
施高凤	监事	女	60	现任	13.5	否
贾文新	副总裁	男	74	现任	15	否
王影	副总裁	女	67	现任	18	否
卢志锋	财务总监	男	39	现任	30	否
朱峥	董事会秘书	男	42	现任	27.8	否
合计	--	--	--	--	486.4	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2022 年 01 月 28 日	2022 年 01 月 29 日	《第四届董事会第九次会议决议公告》，披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十次会议	2022 年 01 月 29 日	2022 年 02 月 07 日	《第四届董事会第十次会议决议公告》，披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十一次会议	2022 年 04 月 21 日	2022 年 04 月 23 日	《第四届董事会第十一次会议决议公告》，披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十二次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	《第四届董事会第十二次会

			议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十三次会议	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	《第四届董事会第十三次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十四次会议	2022 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 02 日	《第四届董事会第十四次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十五次会议	2022 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 30 日	《第四届董事会第十五次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十六次会议	2022 年 09 月 20 日	2022 年 09 月 21 日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十七次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	《第四届董事会第十七次会议决议》，披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十八次会议	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 13 日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
第四届董事会第十九次会议	2022 年 12 月 23 日	2022 年 12 月 24 日	《第四届董事会第十九次会议决议公告》，披露网站： 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
史中伟	11	2	9	0	0	否	4
徐满花	11	2	9	0	0	否	4
史正	11	1	10	0	0	否	4
吉永林	11	2	9	0	0	否	2
金卫东	11	1	10	0	0	否	3
徐韧	11	1	10	0	0	否	2
靳明	11	2	9	0	0	否	3
刘玉生	11	0	11	0	0	否	0
陆幼江	11	2	9	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	靳明、陆幼江、徐韧	9	2022年02月17日	审阅公司2021年度财务会计报表；讨论公司2021年度审计计划。	审计委员会委员审阅了公司《2021年度审计计划》，对审计计划表示认可，同意按照《2021年度审计计划》开展审计工作。		
			2022年04月21日	审阅《2021年度关键审阅事项》；讨论《2021年度内部审计工作报告》；审议《关于计提资产减值准备及核销部分资产的议案》等11项议案。	审计委员会对审计报告中“关键审计事项”等涉及的重要事项进行审阅，经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年04月28日	审议《关于2022年第一季度报告的议案》；讨论《2022年	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		

				第一季度内部审计工作报告》。			
			2022年05月27日	审议《关于2022年度增加向银行申请授信额度的议案》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年08月29日	审议《关于2022年半年度报告及摘要的议案》；审议《关于会计估计变更的议案》；讨论《2022年半年度内部审计工作报告》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年09月20日	审议《关于2022年度增加向银行申请授信额度的议案》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年10月27日	审议《关于2022年第三季度报告的议案》；讨论《2022年第三季度内部审计工作报告》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年12月12日	审议《2022-2024年股东分红回报规划》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022年12月23日	审议《关于对关联方增资暨关联交易的议案》。	审计委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	陆幼江、靳明、史正	1	2022年04月21日	讨论《2021年度董事长薪酬发放方案》；讨论《2021年度高级管理人员薪酬发放方案》；审议《2022年度董事长薪酬方案》等3项议案。	薪酬与考核委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
战略决策委员会	史中伟、刘玉生、吉永	2	2022年01月28日	审议《关于受让控股子	战略决策委员会经充分		

	林			公司股权的议案》。	沟通和讨论，一致通过所有议案。		
			2022 年 01 月 29 日	审议《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。	战略决策委员会经充分沟通和讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	刘玉生、史中伟、陆幼江	1	2022 年 12 月 23 日	讨论公司董事会的规模和构成。	提名委员会根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	744
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	788
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,532
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,532
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,097
销售人员	47
技术人员	207
财务人员	26
行政人员	131
采购人员	24
合计	1,532
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	193
大专	291
大专以下	1,048

合计	1,532
----	-------

## 2、薪酬政策

公司严格按照《劳动合同法》等政策法规，根据当地消费水平及同行业薪酬水平，向员工提供富有竞争力的薪酬收入。在薪酬分配时，总体遵循按劳分配，效率优先兼顾公平的原则，充分调动员工工作积极性，提高员工满意度。

公司根据部门、岗位、工作性质的不同，实行不同的薪酬政策。一线生产操作岗位薪酬结构：工资+加班费+月度奖金+年度考核；销售人员薪酬结构：底薪+提成+年度考核；其他岗位薪酬结构：月薪+月度考核+年度考核。

## 3、培训计划

公司注重员工的培训发展，建立健全了完善的培训体系。公司培训结构分“新员工入职培训”、“保密制度培训”、“专业技术培训”、“管理能力培训”、“生产安全培训”及其他培训。其中：“新员工入职培训”主要内容为帮助新入职员工了解企业文化，熟悉公司制度，快速掌握工作中所需具备的技能和知识；“保密制度培训”主要内容为提升员工保密意识，了解相关制度要求，熟悉工作中涉及的需保密内容及注意事项；“专业技术培训”主要内容为通过内部互动交流学习，帮助员工提高专业技能，提升专业水平；“管理能力培训”主要针对各层级管理干部，帮助管理人员提升管理技能，打造高效团队；“生产安全培训”主要帮助一线生产员工增强安全生产观念，丰富安全生产知识，杜绝安全生产事故。

公司于每年 12 月进行培训总结及考核，与各业务部门进行沟通，了解培训需求，根据企业实际发展情况确定下一年度培训重点并制定相应的培训计划。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案。《2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案》经由公司董事会、监事会审议过后提交 2021 年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司 2021 年度股东大会审议通过的《2021 年度利润分配及资本公积转增股本预案》为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 5 股。不送红股。公司于 2022 年 6 月 18 日披露了《2021 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派的股权登记日为：2022 年 6 月 23 日；除权除息日为：2022 年 6 月 24 日。截至本报告期末，该权益分派方案已实施完毕。

2022 年 12 月 12 日，公司召开第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十六次会议；2022 年 12 月 30 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《2022-2024 年股东分红回报规划》。拟定 2022-2024 年股东分红回报规划为：2022-2024 年，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供股东分配的利润的 10%。公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	12,196,387.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	32,010,134.50
现金分红总额（含其他方式）（元）	44,206,522.00
可分配利润（元）	620,047,092.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2023 年 4 月 25 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《2022 年度利润分配预案》，以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。不以资本公积转增股本，不送红股。2022 年公司以现金为对价，采用集中竞价方式回购股份 32,010,134.50 元。当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

本次利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及公司章程等规定，符合公司确定的利润分配政策、利润分配计划、股东长期回报规划以及做出的相关承诺。2022 年公司保持了稳健的盈利能力和良好的财务状况，结合行业现状及特点、公司发展阶段和趋势，本次利润分配预案符合公司实际经营情况及未来发展战略，与公司业绩成长性相匹配，兼顾了股东的短期利益和长远利益，充分考虑了广大投资者的合理诉求，具备合理性和可行性。本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

公司独立董事对《2022 年度利润分配预案》发表了同意的独立意见。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、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

## 1、股权激励

1、2022年2月9日，公司董事会已实施并完成了2021年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向43名激励对象授予96.10万股限制性股票，授予价格为5.74元/股，预留部分授予股份的上市日期为2022年2月9日。

2、2022年4月21日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过《关于回购注销2021年限制性股票计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个限售期解除限售条件成就的议案》。同意对王辉、李平生、高建华3名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票65,000股进行回购注销，回购价格调整为5.74元/股。同意按照2021年限制性股票激励计划的相关规定办理首次授予部分第一个解除限售期解除限售事宜。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见，公司监事会对拟注销部分2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的数量及涉及激励对象名单进行了核实。

3、2022年4月29日，公司发布了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期股份上市流通的提示性公告》。本次限制性股票解除限售数量为868,750股，本次解除限售股份可上市流通的日期为：2022年5月9日。

4、2022年5月13日，公司2021年度股东大会审议通过了《关于回购注销2021年限制性股票计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。同意对王辉、李平生、高建华3名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票65,000股进行回购注销，回购价格调整为5.74元/股。2022年5月14日，公司发布了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》。本次回购注销上述限制性股票将导致公司注册资本的减少，公司特此通知债权人，债权人均有权于公告发布之日起45日内向本公司申报债权，并可根据合法债权文件及凭证要求公司清偿债务或者提供相应的担保。

5、2022年7月1日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于因权益分派实施调整公司限制性股票回购价格及回购注销数量的议案》。因本次限制性股票回购注销实施前，公司2021年年度权益分派方案已于2022年6月24日实施完毕。根据公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》中关于限制性股票激励计划的调整方法和程序的规定和2021年第一次临时股东大会的授权，同意公司对未解除限售的限制性股票的回购价格及本次回购注销限制性股票的数量做相应的调整：首次授予部分限制性股票及预留部分限制性股票的回购价格由每股5.74元调整为每股3.82元；对王辉、李平生、高建华3名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销的回购数量由65,000股调整为97,500股。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
史正	董事、 总裁	0	0	0	0	0	0	7.07	600,000	150,000	0	5.83	675,000
吉永林	董事、 总工程师	0	0	0	0	0	0	7.07	200,000	50,000	0	5.83	225,000
金卫	董	0	0	0	0	0	0	7.07	200,000	50,000	0	5.83	225,000

东	事、 副 总 裁								00	0			00
徐韧	董 事、 副 总 裁	0	0	0	0	0	0	7.07	200,000	50,000	0	5.83	225,000
王影	副 总 裁	0	0	0	0	0	0	7.07	50,000	12,500	0	5.83	56,250
朱峥	董 事 会 秘 书	0	0	0	0	0	0	7.07	50,000	12,500	0	5.83	56,250
卢志 锋	财 务 总 监	0	0	0	0	0	0	7.07	0	0	50,000	5.74	75,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,300,000	325,000	50,000	--	1,537,500
备注（如有）	<p>1、截至报告期末史正获得的股权激励，已解锁股份 225,000 股，未解锁股份 675,000 股。</p> <p>2、截至报告期末吉永林、金卫东、徐韧获得的股权激励，各自已解锁股份均为 75,000 股，未解锁股份均为 225,000 股。</p> <p>3、截至报告期末王影、朱峥获得的股权激励，各自已解锁股份均为 18,750 股，未解锁股份均为 56,250 股。</p> <p>4、截至报告期末卢志锋获得的股权激励，已解锁股份 0 股，未解锁股份 75,000 股。</p> <p>5、公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕：以公司现有总股本剔除已回购股份 1,353,500.00 股后的 273,147,500.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.200000 元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。公司 2021 年年度权益分派方案实施完成后，董事、高级管理人员持有的限制性股票数量相应增加。</p>												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员考核和奖惩激励机制，有效降低管理成本，提升管理效率，通过绩效考核等调动公司高级管理人员的积极性，增强公司的凝聚力和向心力。同时，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，促进公司长期、稳定发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范要求组织开展内部控制建设工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司董事会注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
报告期内不存在因购买新增子公司的情况	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 年度内部控制自我评价报告》，披露网站：巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2) 公司更正已公布的财务报告；3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控</p>

	部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项行动自查清单填报系统，经公司自查，不存在影响公司治理水平的重大违规事项。公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规，以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各专门委员会议事规则等内部规章制度，建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司将进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视资源环境管理，建立了质量、环境及职业健康三合一管理体系，积极开展节能降耗活动，确保对社会公众和员工的承诺。在建设项目中，坚持“三同时”制度。同时，制定了环境方针及目标、指标与管理方案，建立了系统的 KPI 考核机制，管理公司生产经营的环境影响，包括能源消耗及污染排放。公司所生产的产品均达到了国内（国际）标准，有科学的检测设备，工作人员按照科学的流程对产品的环保指标检测控制，对检测记录进行存档和管理。公司拥有完备的设施和监控流程来避免生产过程对大自然造成危害，所有排放均达到环保标准。对生产过程中的各类固废妥善收集，分类处置，无二次污染。

为满足对能源消耗和资源综合利用的要求，公司识别可能造成能源、资源浪费的因素，制定《节能降耗管理制度》和《能资源管理规定》，以及节能降耗指标体系和激励措施，通过组织节能降耗宣传与培训、开展节能降耗主题活动、推行清洁生产等多种方式，创建节约型企业，不断提高资源综合利用率。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司将企业社会责任切实融入发展战略和生产经营，主动承担对股东、行业、员工、环境及社会等各利益相关方的责任，积极识别和回应利益相关方期望和诉求，增进沟通和了解，加强信任与合作，努力实现与各利益相关方共同进步、和谐发展。

#### （一）宗旨和理念强调社会责任

公司成立以来始终贯彻“为各行业提供全面的包装机械系统解决方案”的企业使命，“创领行业潮流，成就百年企业”的企业愿景，以客户价值提升为导向，秉承“诚信、创新、严谨、高效、和谐”的价值观，努力向着成为“全球包装及吹瓶机行业技术领先者”的目标前进。

#### （二）股东及其他相关方利益的保护

##### 1、股东利益的保护

公司严格按照股份制公司的要求，结合本公司的《章程》，明确规定同股同权，股东大会严格按照规定召集、召开和表决，鼓励投资者参加公司股东大会，充分行使权利，严格规范与关联方的资金往来，杜绝大股东及其关联方非经营性占用公司资金情况；公司章程还规定须执行持续稳定的分红政策，详细明确了现金分红的条件与比例政策，有关利润分配事宜须提交股东大会审议，有效地保护了股东尤其是中小股东的利益。并建立监事会，在股东大会授权下对公司经营运行过程实时监督。

## 2、供应商利益的保护

公司通过管理体系建立《采购控制程序》及招投标制度，建立公平竞争机制，切实保护供方平等竞争的权利。与重要供方建立战略合作伙伴关系，通过同质同价优先选用，提高预付款比例等方式，保证其利益。与关键配套件供方建立技术合作模式，帮助供方降低开发及生产成本。所有合同都严格按照要求及时支付货款，保证供应商的利益。

## 3、客户利益的保护

公司根据顾客需求，保质保量及时为客户提供高性价比的产品，降低其投资成本；保障售后技术服务及顾客投诉快速反应；按管理体系要求严格管理顾客财产，必要时与客户签订保密协议，确保顾客的隐私和知识产权利益；与客户建立终身技术支持承诺，降低其运营成本。

## 4、社会利益的保护

公司通过有效运行 ISO14001 环境体系和 OHSAS18001 职业健康安全体系，实施节能降耗减排，严格控制和消减“三废”、噪声对社区的污染，营造良好的生态环境。通过领先的技术工艺水平，确保产品的质量安全、节能环保。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续脱贫攻坚、乡村振兴计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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
首次公开发行或再融资时所作承诺	杭州中亚机械股份有限公司	分红承诺	<p>公司对于发行前滚存利润的分配及本次发行上市后的股利分配政策，具体承诺如下：（一）发行前滚存利润的分配安排</p> <p>根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，公司截至首次公开发行股票并在创业板上市前的滚存未分配利润由发行完成后的新老股东按各自持股比例共享；在公司上市发行前，董事会可以结合相关期间公司实际情况拟定利润分配方案，并由公司股东大会审议通过后实施。（二）本次发行上市后的股利分配政策</p> <p>1、利润分配原则：公司实行同股同利和持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。2、利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；在符合现金分红的条件下，应当优先采取现金分红的方式分配股利；利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。3、现金分红的条件：（1）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（2）在公司盈利且现金能够满足公司的经营计划和投资计划，保证公司持续经营和长期发展的前提下，在弥补以前年度亏损（如有）并足额预留法定公积金、任意公积金以后，尚存可供分配的利润进行现金分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分以下情形，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展</p>	2016 年 05 月 26 日	长期	正常履行中

		<p>阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。上述重大资金支出安排是指以下任一情形：(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购或购买资产累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的 30%或资产总额的 20%；(2) 当年经营活动产生的现金流量净额为负；(3) 中国证监会或者深圳证券交易所规定的其他情形。</p> <p>5、股票股利分配条件：在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，公司可以发放股票股利。</p> <p>6、利润分配方案应履行的审议程序：(1) 利润分配预案应经公司董事会审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意；(2) 股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意。</p> <p>公司当年盈利但未提出现金分红预案的，或现金分红预案低于上市后适用的《公司章程》规定的最低比例的，须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上表决同意；(3) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；(4) 监事会应对公司分红政策的执行情况及决策程序进行监督。</p> <p>7、董事会对利润分配预案研究论证程序和决策机制 (1) 定期报告公布前，公司董事会应在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配的预案；(2) 公司董事会制定具体的利润分配预案时，应遵守法律、法规和《公司章程》规定的利润分配政策；</p> <p>(3) 公司当年盈利但未提出现金分红预案的，或现金分红预案低于《公司章程》规定的最低比例的，应当征询独立董事和监事会的意见，在定期报告中披露原因，并对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当对此发表独立意见；(4) 公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配预案，提交股东大会批准。</p> <p>8、利润分配政策的调整及变更程序 (1) 公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化确实需要调整或者变更现金分红政策的，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后提交股东大会以特别决议的方式审议通过；(2) 股东大会审议调整</p>		
--	--	--	--	--

			或者变更现金分红政策的，应向股东提供网络形式的投票平台。9、公司董事会、监事会以及股东大会在公司利润分配方案的研究论证和决策过程中，应当通过多种渠道（电话、传真、电子邮件等）主动与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，畅通信息沟通渠道，充分听取中小股东的意见和诉求。公司将积极履行上述承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督。如公司未履行上述承诺，公司将在中国证监会指定的报刊上公开说明未履行上述承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。			
	杭州中亚机械股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	除在本公司的《公司章程》及相关制度中就关联交易的回避表决、决策程序等进行明确规定之外，公司特别承诺进一步采取如下措施，以规范和减少关联交易：（1）在今后的公司经营活动中，公司将尽量避免与关联企业之间的关联交易。如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。如无市场价格可以比较或定价受到限制的重大关联交易，将按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性；（2）本公司将严格执行国家法律、法规、规范性文件以及本公司的公司章程、内部控制制度、关联交易决策制度、财务管理制度等内部管理制度关于关联交易决策程序、信息披露等的规定，不损害公司及中小股东的利益；（3）在实际工作中充分发挥独立董事对关联交易的监督作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的规范性，最大程度地保护其他股东利益；（4）强化公司董事、监事、高级管理人员的职责。公司董事、监事和高级管理人员擅自批准发生新的违规资金往来或进行任何形式的对外担保，均视为严重违规行为，董事会将追究有关人员责任，严肃处理；（5）充分发挥董事会审计委员会、内部审计部门的作用，通过严格的奖惩措施，彻底杜绝不规范的资金往来事项。	2016年05月26日	长期	正常履行中
	杭州沛元投资有限公司；史中伟；徐满花；史正；杭州富派克投资咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（本人）将充分尊重发行人的独立法人地位，保障发行人独立经营、自主决策，确保发行人的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司之资金，也不要要求发行人为本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业进行违规担保。如果发行人在今后的经营活	2016年05月26日	长期	正常履行中

			<p>动中必须与本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本公司（本人）将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和公司的有关规定履行相关程序，并保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。严格遵守有关关联交易的信息披露规则。如违反以上承诺，本公司（本人）愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及发行人其他股东造成的损失。发行人将有权暂扣本公司（本人）持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如本公司（本人）或本公司（本人）控制的其他企业未能及时赔偿发行人因此而发生的损失或开支，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>			
	<p>杭州沛元投资有限公司；史中伟；徐满花；史正；杭州富派克投资咨询有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本公司（本人）郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未从事与发行人及其下属企业主营业务构成实质竞争的业务。本公司（本人）将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与发行人及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为发行人及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。如发行人进一步拓展其业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：A、停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到发行人来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p>	<p>2016年05月26日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>杭州富派克投资咨询有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易</p>	<p>本公司（本人）郑重声明，截至本承诺函签署日，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业未从事与发行人及其下属企业主营业务构成实质竞争</p>	<p>2016年05月26日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行</p>

	易、资金占用方面的承诺	的业务。本公司（本人）将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或持有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业经营业务构成潜在的直接或间接竞争的业务或活动（包括但不限于研制、生产和销售与发行人及其下属企业研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品以及以任何方式为发行人及其下属企业的竞争企业提供资金、技术、人员等方面的帮助）；保证将采取合法及有效的措施，促使本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式直接或间接从事、参与与发行人及其下属企业的经营运作相竞争的任何业务或活动。如发行人进一步拓展其业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不与发行人拓展后的业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务产生竞争的，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将按照如下方式退出与发行人的竞争：A、停止与发行人构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到发行人来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。			中
胡西安；吉永林；贾文新；金卫东；钱淼；施高凤；史正；史中伟；王影；徐满花；徐强；徐韧；张耀权；赵敏；周强华	其他承诺	《关于招股说明书所载内容真实、准确、完整、及时的承诺》1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、因发行人首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的金额以投资者能举证证实且经人民法院认定或经协商确定的因此而实际发生的直接损失为限。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。3、如招股说明书经中国证监会或人民法院等有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而且其自中国证监会或人民法院等有权部门作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则发行人有权扣留承诺人从发行人处领取的薪酬，直至扣留金额达到承诺人上一年度从发行人处领取的全部薪酬。	2016年05月26日	长期	正常履行中
杭州沛元投资有限公司	其他承诺	《关于招股说明书所载内容真实、准确、完整、及时的承诺》1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。2、若中国	2016年05月26日	长期	正常履行中

		<p>证监会或人民法院等有权部门认定本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，沛元投资将在审议发行人回购首次公开发行的全部新股相关议案中投赞成票。3、若沛元投资已公开发售股份或转让原限售股的，沛元投资将按照相关法律法规规定制定股份购回方案，采用证券监督管理机构认可的方式购回已发售或转让的股份，购回价格为股份发售或转让价格，并按照同期银行活期存款利率向该等股份持有人支付其持有该等股份期间对应的资金利息。4、若因发行人首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，沛元投资将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的金额以投资者能举证证实且经人民法院认定或经协商确定的因此而实际发生的直接损失为限。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。5、如招股说明书经中国证监会或人民法院等有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而且沛元投资自中国证监会或人民法院等有权部门作出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺，则发行人有权扣留沛元投资现金分红，直至沛元投资实际履行上述各项承诺义务为止。</p>			
史正；史中伟；徐满花	其他承诺	<p>《关于招股说明书所载内容真实、准确、完整、及时的承诺》1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。2、若因发行人首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的金额以投资者能举证证实且经人民法院认定或经协商确定的因此而实际发生的直接损失为限。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。3、如招股说明书经中国证监会或人民法院等有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而且其自中国证监会或人民法院等有权部门作</p>	2016年05月26日	长期	正常履行中

			出认定之日起 30 个交易日内仍未开始履行上述承诺, 则发行人有权扣留其现金分红, 直至其实际履行上述各项承诺义务为止。			
杭州中亚机械股份有限公司	其他承诺	<p>《填补被摊薄即期回报的措施及承诺》</p> <p>1、发行人现有业务板块运营状况, 发展态势, 面临的主要风险及改进措施: 2012 年、2013 年、2014 年和 2015 年, 公司实现主营业务收入分别为 30,387.63 万元、37,599.35 万元、51,907.37 万元和 58,591.79 万元, 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润分别为 6,798.18 万元、7,511.71 万元、11,625.05 万元和 12,295.94 万元, 综合毛利率分别为 53.15%、49.63%、49.62%和 47.11%。报告期内, 公司的主营业务收入和净利润持续增长, 毛利率水平较为稳定。公司在经营中面临的主要风险包括市场竞争加剧的风险、管理水平及人力资源无法适应经营规模扩大的风险、客户集中度提高的风险、毛利率下降的风险、技术失去先进性的风险等。针对以上主要风险, 公司未来将采取如下应对措施:</p> <p>(1) 持续提高技术和研发水平, 保持生产管理、产品质量、营销服务的先进性, 加大研发投入, 持续推出高附加值的产品。(2) 在巩固公司国内乳品包装机械行业优势的同时, 利用已经掌握的核心技术和较强的市场开拓能力, 向饮料、食用油脂、调味品、日化、医药和其他固态食品等行业拓展。(3) 加强人才引进, 完善用人制度, 遵循提高效率、优化结构和保证发展相结合的原则, 提高公司用人制度的开放性、合理性和效率。2、提高日常运营效率, 降低发行人运营成本, 提升经营业绩的具体措施。公司未来将采取如下措施以提高日常运营效率, 降低运营成本, 提升经营业绩: (1) 加强研发, 持续推出符合客户需求的新产品, 同时积极拓展饮料、食用油脂、调味品、日化、医药, 增加公司营业收入。(2) 优化工艺安排及生产管理, 提升生产效率, 缩短交货周期及调试周期, 增强公司资产周转能力。(3) 进一步加强销售收款管理 (包括合同定金、发货款、验收款、尾款), 合理安排原材料采购, 提升资金利用效率。(4) 强化创业意识, 加强成本管理和费用管控, 降低运营成本。</p> <p>3、其他填补被摊薄即期回报的措施:</p> <p>(1) 强化募集资金管理, 公司已制定《杭州中亚机械股份有限公司募集资金管理制度》, 募集资金到位后将存放于经董事会批准的专项账户中。公司将定期检查募集资金的存放和使用情况, 从而加强对募投项目的监管, 保证募集资金得到合理、合法的使用。(2) 积极实</p>	2016 年 05 月 26 日	长期	正常履行中	

		<p>施募投资项目，本次募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，符合公司未来发展战略，有利于提高公司持续盈利能力。公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟积极开展募投项目的前期准备工作，以自有、自筹资金先期投入建设，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益。（3）加大市场开发力度，积极提升公司竞争力，公司将以下游客户多元化为目标，坚持深度开发国内市场和积极拓展国外市场相结合的营销策略，在国内市场实施“进口替代”战略，创建民族品牌，继续提升国内市场占有率；在国际市场加大拓展力度，进一步巩固与世界知名乳品、饮料、日化等企业的战略合作伙伴关系，增加公司产品在国际市场上的销售额。同时，公司将进一步建立、健全售后服务队伍，为用户提供完善的技术解决方案；继续扩充目前的营销网络，完善营销目标管理，利用现代信息技术，加强电子商务在市场开拓中的作用。（4）强化投资者回报机制，公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者尤其是中小股东的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺。此外，公司制定了股东分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。同时，公司承诺将根据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。公司制定的以上填补回报措施不等于对发行人未来利润做出保证，投资者应充分了解股票市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。</p>			
吉永林；贾文新；金卫东；钱淼；史正；史中伟；王影；徐满花；徐强；徐韧；张耀权；赵敏	其他承诺	<p>《董事、高级管理人员关于保障公司填补回报措施切实履行的承诺》（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对本人的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p>	2016年05月26日	长期	正常履行中

			(5) 未来本人如参与公司股权激励计划, 设置的行权条件应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
股权激励承诺	蔡少华;陈啸龙;方志伟;郭宝柱;江海峰;江立峰;姜雄平;蒋钟明;李亚录;卢志锋;陆国星;麦高林;钱雨龙;孙文珍;谭明;王君;王立忱;王硕;文显洪;谢文龙;徐冰;徐建华;许虹霞;杨刚;姚文刚;张贺;张静;张望明;周强华;朱涛;陈守亮;冯建伟;郭奇叶;黄柏树;刘亮;刘世贵;龙文星;邱卫卫;舒春如;叶建新;叶雷;张勇;朱明伦	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予权益或行使权益安排的, 激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年12月24日	2025-12-24	正常履行中
	杭州中亚机械股份有限公司	其他承诺	一、关于文件提供的真实性。公司已经提供了出具关于杭州中亚机械股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划相关的法律意见书所必需的、真实的原始书面材料、副本材料或其他口头材料; 上述文件真实、准确、完整; 文件上所有签字与印章真实; 复印件与原件一致。 二、公司的依法设立和存续。公司不存在根据法律、法规和规范性文件及《杭州中亚机械股份有限公司章程》规定须终止经营的情形, 公司为依法设立并有效存续的股份有限公司。三、公司不存在不得实行股票激励计划的情形。截至本确认/承诺函出具之日, 公司不存在《上市公司股权激励管理办法》第七条规定的不得实行股权激励的情形: 1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告; 2、最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告; 3、上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、《杭州中亚机械股份有限公司章程》、公开承诺进行利润分配的情形; 4、法律法规规定不得实行股权激励的; 5、中国证监会认定的其他情形。 三、公司激励对象具备《上市公司股权激励管理办法》规定的激励对象主体资格。公司持股 5%以上的股东、实际控制人史正作为公司董事、总经理, 是公司的核心管理者, 对公司产品的研发、生产和销售以及公司战略方针和经营决策的制定、重大经营管理事项产生显著的积极影响, 因此, 本激励计划将史正作为激励对象符合公司的实际情况和发展需求, 符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年修订)》等相关法律法规的规定, 具有必要性和合理性。截至本确认/承诺函出具之日, 公司激励对象不存在《上市公司股权激励管理办法》第八条第二款规定的下列情形: 1、最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选; 2、最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选; 3、最近 12 个月内因重大违法违	2021年01月12日	2025-04-30	正常履行中

			<p>规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；4、具有《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；6、中国证监会认定的其他情形。四、关于激励计划是否涉及财务资助。公司未曾且将来亦不会为本次激励计划所明确的激励对象依本次激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。五、其他。本次激励计划对象名单中存在拟作为激励对象的董事或与激励对象存在关联关系的董事，公司召开董事会会议审议本次激励计划相关议案时，公司将督促关联董事对相关议案回避表决。公司将继续按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》《创业板上市公司业务办理指南第5号—股权激励》和《杭州中亚机械股份有限公司章程》等有关法律、法规和规范性文件的规定，履行前述法律、法规和规范性文件规定的程序和义务。</p>			
	<p>樊杰飞；冯锐锐；华震；黄凯；吉永林；姜钰；金卫东；来金星；李绍民；李炜；李玉峰；刘庆庆；史正；王辉；王家瑛；王利刚；王柳莹；王炜；王燕良；王影；魏永明；吴艳君；徐海鑫；徐鹏遥；徐韧；徐翔；张增；朱金成；朱峥；邹永祥；蔡周君；陈跃平；程向文；洪加智；侯高强；胡明伟；纪功勋；蒋佳丽；李春林；李鹏；李平生；李孝辉；李振华；林应芬；刘虎林；刘群亭；王建明；王力；王振柱；王正发；夏杰；徐炳良；余德清；张奇辉；章国键；章利荣；章双满；郑国峰；周建军；朱北平；卜祥欢；陈彩泉；陈强；陈世尧；陈雪辉；程中胜；董纪元；方德华；冯育全；顾开强；侯力；胡荣光；黄利国；黄小建；康来宁；李守葆；林世；卢靖华；莫孝安；邱卫国；苏东科；陶永成；汪华荣；王兵建；项建军；徐冰；杨文英；尹剑林；占书文；张贤彬；高建华；韩世龙；刘普锋；冒宇航；寿叶冰；唐为荣；汪东伟；王敏珍；魏景帅；俞敏；郑优红</p>	其他承诺	<p>若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。</p>	2021年01月12日	2025-04-30	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	杭州中亚机械股份有限公司	股份回购承诺	<p>1、公司回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A股），本次回购的股份将用于后续股权激励/员工持股计划的股票来源，以及用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券，若公司未能在股份回购完成后的36个月内用于上述用途，未使用部分将予以注销。</p> <p>2、本次回购股份资金不低于人民币</p>	2021年05月11日	2022-11-10	履行完毕

			4,000 万元且不超过人民币 8,000 万元（均含本数），本次回购股份价格不超过人民币 15 元/股（含本数），本次具体回购资金总额以实际使用的资金总额为准。			
	吉永林;金卫东;靳明;刘玉生;陆幼江;史正;史中伟;徐满花;徐韧	其他承诺	本公司全体董事承诺，全体董事在本次回购股份事项中将诚实守信、勤勉尽责，维护公司利益及股东和债权人的合法权益，本次回购不会损害公司的债务履行能力和持续经营能力。	2021年05月11日	2022-11-10	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 1、重要会计政策变更

## (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 2、重要会计估计变更

## (1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对无形资产中的软件按 2 年摊销期核算，为了更加公允反应无形资产的使用年限，改按 2-5 年核算。	本次变更经公司第四届第十五次董事会审议通过。	自董事会审议通过之日起	

## (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
无形资产	1,151,317.62	
2022 年度利润表项目		
管理费用	-1,151,317.62	

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

## (一) 新增子公司情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
中麦智能	新设子公司	2022 年 2 月	4,000,000.00	40.00%
高迪食品	新设子公司	2022 年 10 月	267,000.00	70.00%

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
海南安沃驰	新设子公司	2022 年 6 月	尚未出资	

## （二）情况说明

1、根据 2022 年 1 月 29 日公司第四届董事会第十次会议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，公司与深圳麦格米特电气股份有限公司、史正和魏永明共同出资设立中麦智能，中麦智能注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 400 万元，占注册资本的 40%；深圳麦格米特电气股份有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30%；史正出资 150 万元，占注册资本的 15%；魏永明出资 150 万元，占注册资本的 15%。中麦智能于 2022 年 2 月 9 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MA7HJ2FW1T 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司和深圳麦格米特电气股份有限公司已实际出资共计 700.00 万元，剩余股东史正和魏永明尚未出资。

根据《合资议案》，中麦智能董事会共设董事 3 名，董事会决议需三分之二以上（含三分之二）的董事通过。因本公司向中麦智能派驻 2 名董事，占其董事会三分之二，中麦智能的日常经营决策均由本公司控制，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、2022 年 10 月，公司与王柳莹签订协议，共同出资设立高迪食品，高迪食品注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资 350 万元，占注册资本的 70%；王柳莹出资 150 万元，占注册资本的 30%，高迪食品于 2022 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MAC17JX931 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司实际出资 26.70 万元，王柳莹尚未出资。自高迪食品成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、海南安沃驰于 2022 年 6 月 8 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91460000MABPM8KRXM 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。自海南安沃驰成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚本霞、陈慧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年、2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
劳动仲裁	42.98	否	仲裁已裁决, 申请人向法院提起诉讼后已撤诉。	杭州市劳动人事争议仲裁委员会裁决: 1、申请人与公司之间于 1999 年 8 月至 2003 年 3 月期间存在劳动关系; 2、驳回申请人的其他仲裁请求。	不适用		不适用
劳动仲裁/诉讼	3.4	否	仲裁已裁决, 诉讼一审已判决生效。	1、杭州市劳动人事争议仲裁委员会裁决驳回申请人的仲裁请求。2、杭州市拱墅区人民法院判决驳回申请人的诉讼请求。	不适用		不适用

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、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 1,018.78 万元。

2、报告期内，公司向杭州新鲜部落、昆山新鲜部落、麦杰思物联网销售设备，关联交易金额分别为 382.34 万元、19.27 万元、135.55 万元。

3、2021 年 5 月 15 日，公司与公司董事、总裁史正签订《房屋租赁合同》，公司向史正租赁其位于成都、西安的房屋作为公司客服及售后服务人员宿舍，年租金分别为 3 万元（含税）和 5 万元（含税），租赁期限均为 2021 年 5 月 15 日至 2023 年 5 月 14 日。报告期内关联交易金额合计为 8.29 万元（确认的租金 8 万元，利息支出 0.29 万元）。

4、2021 年 11 月 20 日，杭州新鲜部落与公司签订《房屋租赁合同》，杭州新鲜部落承租公司位于方家埭路 189 号 2 幢 1 楼 105、106 室的房屋作为办公场所，租赁面积为 60 平方米，租赁期限为 2021 年 11 月 20 日至 2024 年 11 月 19 日，年租金为 3.6 万元（含税）。报告期内关联交易金额为 3.43 万元。

5、2020 年 1 月 1 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 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 3.6 万元（含税）。报告期内关联交易金额为 3.43 万元。

6、2022 年 1 月 29 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，同意公司与深圳麦格米特电气股份有限公司、史正、魏永明共同出资设立杭州中麦智能装备有限公司。中麦智能注册资本为人民币 1,000 万元整，其中本公司出资 400 万元，占注册资本总额的 40%；深圳麦格米特电气股份有限公司出资 300 万元，占注册资本总额的 30%；史正出资 150 万元，占注册资本总额的 15%；魏永明出资 150 万元，占注册资本总额的 15%。

截至报告期末，中麦智能已完成工商设立登记手续，公司已完成出资。

7、2022 年 12 月 23 日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过《关于对关联方增资暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金 1,800 万元对杭州新鲜部落增资，增资后公司对杭州新鲜部落出资额为 352.94 万元，占杭州新鲜部落注册资本总额的 15%。

截至本报告披露日，杭州新鲜部落已完成工商变更登记手续，公司已完成出资。

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
《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的公告》	2022 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的进展公告》	2022 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于预计 2022 年度日常关联交易的公告》	2022 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于对关联方增资暨关联交易的公告》	2022 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于对关联方增资暨关联交易的进展公告》	2023 年 01 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

## 十五、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、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。

2018 年 7 月 1 日，蒙牛乳业、中亚瑞程及蒙牛乳业泰安有限责任公司签订《三方协议》，蒙牛乳业于 2018 年 7 月 1 日起将《卫星工厂配套协议》约定的位于泰安的改造厂房相关的权利义务转让给蒙牛乳业泰安有限责任公司。自 2018 年 7 月 1 日起，租赁费用变更为 60,000 元/年。

2、2020 年 1 月 1 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 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金为 3.6 万元。

3、2021 年 5 月 15 日，公司与公司董事、总裁史正签订《房屋租赁合同》，公司向史正租赁其位于成都、西安的房屋作为公司客服及售后服务人员宿舍，租赁面积分别为 127.22 平方米、156.03 平方米，年租金分别为 3 万元（含税）和 5 万元（含税），租赁期限均为 2021 年 5 月 15 日至 2023 年 5 月 14 日。

4、2017年5月16日，沈丘县金丝猴糖业有限公司、中亚瑞程及周口三盛旺食品有限公司签订《厂房租赁合同》，沈丘县金丝猴糖业有限公司向中亚瑞程出租厂房一栋，该房屋坐落于周口三盛旺食品有限公司院内。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。

5、2021年11月20日，杭州新鲜部落与公司签订《房屋租赁合同》，杭州新鲜部落承租公司位于方家埭路189号2幢1楼105、106室的房屋作为办公场所，租赁面积为60平方米，租赁期限为2021年11月20日至2024年11月19日，年租金为3.6万元。

6、2022年1月1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2幢五楼501室、506室，建筑面积为380平方米的房屋作为办公用房，租赁期限为2022年1月1日至2023年12月31日，年租金为20万元。

7、2009年12月30日，Giulio La Iacona先生和Francesca De Gobbi女士（出租人）和MAGEX S.R.L.（承租人）签订《租赁协议》，租赁位于蒙泰基奥马焦雷（维琴察）viale dell'Industria no. 1商业用途的不动产及公用部分（简称“蒙泰基奥马焦雷租约”）。蒙泰基奥马焦雷租约规定（i）租期6年，自2009年12月30日起算；自动续展6年，除非一方行使提前12个月书面通知以提前解约的权利；（ii）年租金等于5,400.00欧元+增值税；（iii）MAGEX S.R.L.有义务购买不动产损坏保险。

2013年2月4日，Alfa s.r.l.（出租人）和MAGEX S.R.L.（承租人）签订《租赁协议》，租赁位于意大利蒙泰贝洛维琴蒂诺（维琴察）via Vigazzolo no. 108的工业大楼（简称“蒙泰贝洛维琴蒂诺租约”）。蒙泰贝洛维琴蒂诺租约规定（i）租期6年，自2013年2月4日起算；自动续展6年，除非一方行使提前6个月书面通知以提前解约的权利；（ii）年租金等于47,400.00欧元+增值税；（iii）MAGEX S.R.L.有义务购买不动产损坏保险，并向出租人提供相当于3个月租金（即11,850.00欧元）的押金。

8、2018年7月30日，印尼蒙牛乳业有限公司与中亚包装印尼有限公司签订《改造厂房租赁协议》，印尼蒙牛乳业有限公司将坐落在Kawasan industri Terpadu Indonesia China Kav. 72 GIIIC-Kota Deltamas, Cikarang, Bekasi的厂房出租给中亚包装印尼有限公司，租赁期限为2018年7月30日至2028年7月30日，年租金为10,500,000卢比（结算汇率以合同签订日的汇率为准）。

9、2021年8月1日，天津瑞联与天津营益信息技术有限公司签订《厂房租赁合同》，天津营益信息技术有限公司将坐落在天津市武清区豆张庄镇世纪中路26号的一楼部分厂房出租给天津瑞联，厂房建筑面积约3,349.5平方米，租赁期限为2021年8月1日至2026年3月31日，租金2021年8月1日至2023年3月31日按每月16元/平方米（不含税）计算，两年为一周期，每周期递增5%。

10、2021年11月15日，公司与邵慧芬签订《房屋租赁合同》，邵慧芬将坐落在金华市婺城区罗埠镇后朱山村086号202室出租给公司，租赁期限为2021年11月14日至2022年11月14日，年租金为0.6万元。

11、2021年12月16日，公司与龙游江汉旅游用品有限公司签订《房屋租赁合同》，龙游江汉旅游用品有限公司将坐落在浙江衢州龙游经济开发区北斗大道27号龙游江汉旅游用品有限公司综合楼518、520室出租给公司，租赁期限为2021年12月16日至2022年12月15日，年租金为1.44万元。

2022年12月16日，公司与龙游江汉旅游用品有限公司续签《房屋租赁合同》，龙游江汉旅游用品有限公司将坐落在浙江衢州龙游经济开发区北斗大道27号龙游江汉旅游用品有限公司综合楼518、520室出租给公司，租赁期限为2022年12月16日至2023年6月15日，月租金为0.12万元。

12、2021年4月11日，瑞腾智能与苏州市迪康电力设备有限公司签订《房屋租赁合同》，苏州市迪康电力设备有限公司将坐落在苏州市吴江经济技术开发区叶明路208号的厂房出租给瑞腾智能使用，面积约为1,077.6平方米，租赁期限为2021年4月11日至2022年4月10日，年租金为29.74万元。

2021年12月1日，瑞腾智能与苏州市迪康电力设备有限公司签订《房屋租赁合同》，苏州市迪康电力设备有限公司将坐落在苏州市吴江经济技术开发区叶明路208号的办公厂房（一号楼二楼西面）出租给瑞腾智能使用，面积约为640平方米，租赁期限为2021年12月1日至2023年11月30日，年租金为23.04万元。

2021 年 12 月 1 日，瑞腾智能与苏州市迪康电力设备有限公司续签《房屋租赁合同》，苏州市迪康电力设备有限公司将坐落在苏州市吴江经济技术开发区叶明路 208 号的厂房及场地（面积约为 1778 平方米）及 216 平方米车间办公楼二楼出租给瑞腾智能使用，租赁期限为 2021 年 12 月 1 日至 2023 年 11 月 30 日，年租金分别为 61.87 万元、65.76 万元。

13、2021 年 5 月 28 日，公司与顾春英签订《房屋租赁合同》，顾春英将坐落在嘉兴市禾源新都北区 27 幢 402 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 5 月 28 日至 2022 年 5 月 27 日，年租金为 2.52 万元。

14、2021 年 6 月 1 日，格瑞智能与潘香香签订《厂房（营业场所）租赁合同》，潘香香将坐落在南京市江宁区湖熟街道波光路 26 号的房屋出租给格瑞智能使用，建筑面积总计 5,022 平方米，其中生产用房 3,720 平方米，办公用房 1,302 平方米，租赁期限为 2021 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，年租金为 93 万元。

2022 年 6 月 1 日，格瑞智能与潘香香续签《厂房（营业场所）租赁合同》，潘香香将坐落在南京市江宁区湖熟街道波光路 26 号的房屋出租给格瑞智能使用，建筑面积总计 5,022 平方米，其中生产用房 3,720 平方米，办公用房 1,302 平方米，租赁期限为 2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日，年租金为 93 万元。

15、2021 年 5 月 30 日，公司与刘院院签订《房屋租赁合同》，刘院院将坐落在宁夏吴忠市利通区香缇美郡 04-1 幢 3 单元 402 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 6 月 17 日至 2022 年 6 月 17 日，年租金为 2.02 万元。

16、2020 年 7 月 3 日，公司与张桂茹签订《房屋租赁合同》，张桂茹将坐落在衡水市惠民东路 655 号昊和沁园三区 31 楼 2 单元 202 室出租给公司，租赁期限为 2020 年 7 月 3 日至 2021 年 7 月 3 日，年租金为 1.5 万元。

2021 年 7 月 4 日，公司与张桂茹就《房屋租赁合同》签订《补充协议》，原租赁期限延长两个月至 2021 年 9 月 3 日，月租金为 0.12 万元。

2021 年 9 月 4 日，公司与张桂茹就《房屋租赁合同》签订《补充协议》（二），原租赁期限延长两个月至 2021 年 11 月 3 日，月租金为 0.12 万元。

2021 年 11 月 4 日，公司与张桂茹就《房屋租赁合同》签订《补充协议》（三），原租赁期限延长两个月至 2022 年 1 月 3 日，月租金为 0.12 万元。

17、2021 年 12 月 8 日，公司与李政签订《房屋租赁合同》，李政将坐落在湖北省黄冈市黄州区东湖街道雷家湾三组 1 号出租给公司，租赁期限为 2021 年 11 月 25 日至 2022 年 11 月 25 日，年租金为 0.96 万元。

18、2021 年 11 月 25 日，公司与于璠鑫签订《房屋租赁合同》，于璠鑫将坐落黑龙江省大庆市林甸县丽水华庭小区二期 24 号 3 单元 501 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 11 月 25 日至 2022 年 5 月 25 日，租金为 0.50 万元/六个月。

2022 年 5 月 19 日，公司与于璠鑫续签《房屋租赁合同》，于璠鑫将坐落黑龙江省大庆市林甸县丽水华庭小区二期 24 号 3 单元 501 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 5 月 25 日至 2022 年 11 月 25 日，租金为 0.50 万元/六个月。

19、2021 年 1 月 22 日，马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司与马鞍山瑞联签订《租赁合同》，马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司将马鞍山市雨山智能产业园 10 栋单层钢结构厂房，总建筑面积 3,504.16 平方米出租给马鞍山瑞联，起租日自 2022 年 3 月 2 日至 2023 年 3 月 1 日止，租金价格 13.5 元/平方米/月。

2022 年 6 月 1 日，马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司与马鞍山瑞联签订《租赁合同》，马鞍山雨山经济开发区经济发展有限公司将马鞍山雨山经济开发区智能产业园 2#厂房第二层、第三层，租赁面积约 2,020.72 平方米出租给马鞍山瑞联，起租日自 2021 年 1 月 24 日至 2026 年 1 月 23 日止，租金价格 16 元/平方米/月。

20、2021 年 4 月 5 日，公司与韩建新签订《房屋租赁合同》，韩建新将坐落在湖北省武汉市东西湖区走马岭惠民新村还建小区北区 5-3-401（405）出租给公司，租赁期限为 2021 年 4 月 5 日至 2022 年 4 月 5 日，年租金为 2.16 万元。

2022 年 3 月 18 日，公司与韩建新续签《房屋租赁合同》，韩建新将坐落在湖北省武汉市东西湖区走马岭惠民新村还建小区北区 5-3-401（405）出租给公司，租赁期限为 2022 年 4 月 5 日至 2023 年 4 月 5 日，年租金为 2.16 万元。

21、2021 年 4 月 20 日，公司与夏明芳签订《房屋租赁合同》，夏明芳将坐落在衢州市碧桂园小区凤翔院 12 幢 2 单元 1603 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 4 月 10 日至 2022 年 4 月 10 日，年租金为 1.74 万元。

2022 年 4 月 7 日，公司与夏明芳就《房屋租赁合同》签订《补充协议》，原租赁期限延长三个月至 2022 年 7 月 10 日。

2022 年 7 月 20 日，公司与夏明芳就《房屋租赁合同》签订《补充协议二》，原租赁期限延长三个月至 2022 年 10 月 10 日。

2022 年 10 月 10 日，公司与夏明芳就《房屋租赁合同》签订《补充协议》，原租赁期限延长三个月至 2023 年 1 月 10 日。

22、2021 年 5 月 28 日，王利平、公司与眉山德明房产经纪有限公司签订《房屋租赁合同》，王利平将坐落在四川省眉山市东坡区景苏东街 316 号 1 栋 2 单元 2 层 1 号房出租给公司，租赁期限为 2021 年 5 月 28 日至 2022 年 5 月 28 日，年租金为 1.08 万元。

2022 年 5 月 28 日，公司与王利平签订《房屋租赁合同》，王利平将坐落在四川省眉山市东坡区景苏东街 316 号 1 栋 2 单元 2 层 1 号房出租给公司，租赁期限为 2022 年 5 月 28 日至 2022 年 11 月 28 日，半年租金为 0.54 万元。

2022 年 11 月 28 日，公司与王利平续签《房屋租赁合同》，王利平将坐落在四川省眉山市东坡区景苏东街 316 号 1 栋 2 单元 2 层 1 号房出租给公司，租赁期限为 2022 年 11 月 28 日至 2023 年 5 月 28 日，半年租金为 0.54 万元。

23、2021 年 6 月 5 日，公司与赵英杰签订《房屋租赁合同》，赵英杰将坐落在北京市密云县果园西里 7 号楼三单元 301 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 6 月 5 日至 2022 年 6 月 5 日，年租金为 3.15 万元。

2022 年 5 月 20 日，公司与赵英杰续签《房屋租赁合同》，赵英杰将坐落在北京市密云县果园西里 7 号楼三单元 301 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 6 月 5 日至 2023 年 6 月 5 日，年租金为 3.15 万元。

24、2021 年 6 月 12 日，公司与王玉莲签订《房屋租赁合同》，王玉莲将坐落在宁夏吴忠市明珠路北侧阳光骄子 D 区五号楼 2401 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 6 月 12 日至 2022 年 6 月 12 日，年租金为 2.48 万元。

2022 年 6 月 12 日，公司与王玉莲续签《房屋租赁合同》，王玉莲将坐落在宁夏吴忠市明珠路北侧阳光骄子 D 区五号楼 2401 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 12 日，年租金为 2.48 万元。

25、2021 年 6 月 29 日，公司与王金华签订《房屋租赁合同》，王金华将坐落在河南省鹤壁市浚县卫溪街道整阳路北宏基花园 E2 号楼三单元 4 层西户出租给公司，租赁期限为 2021 年 6 月 29 日至 2022 年 6 月 29 日，年租金为 1.14 万元。

2022 年 6 月 29 日，公司与王金华续签《房屋租赁合同》，王金华将坐落在河南省鹤壁市浚县卫溪街道整阳路北宏基花园 E2 号楼三单元 4 层西户出租给公司，租赁期限为 2022 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 29 日，年租金为 1.09 万元。

26、2021 年 7 月 15 日，公司与朱会云签订《房屋租赁合同》，朱会云将坐落在天津市北辰区双街镇星福庭院 4 号楼 101 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 7 月 16 日至 2022 年 8 月 15 日，年租金为 3.22 万元。

2022 年 7 月 16 日，公司与朱会云续签《房屋租赁合同》，朱会云将坐落在天津市北辰区双街镇星福庭院 4 号楼 101 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 7 月 16 日至 2022 年 8 月 15 日，年租金为 3.41 万元。

27、2021 年 8 月 23 日，公司与谢宗明签订《房屋租赁合同》，谢宗明将坐落在安徽省马鞍山市西山区映翠路 973 号映翠景苑 1-1101 出租给公司，租赁期限为 2021 年 8 月 25 日至 2022 年 8 月 24 日，年租金为 2.02 万元。

2021 年 8 月 25 日，公司与谢宗明续签《房屋租赁合同》，谢宗明将坐落在安徽省马鞍山市西山区映翠路 973 号映翠景苑 1-1101 出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 25 日至 2023 年 8 月 24 日，年租金为 2 万元。

28、2021 年 10 月 11 日，公司与上海卓葆创业孵化器管理有限公司签订《房屋租赁合同》，上海卓葆创业孵化器管理有限公司将坐落在上海市浦东新区碧波路 889 号 2 幢 2 层 A01 室的房屋出租给公司使用，面积 70 平方米，租赁期限为 2021 年 11 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日，月租金为 0.9155 万元。

2022 年 4 月 30 日，公司与上海卓葆创业孵化器管理有限公司就《房屋租赁合同》签订《补充协议》，双方同意《房屋租赁合同》自 2022 年 5 月 1 日起解除。

29、2021 年 10 月 31 日，公司与李云高签订《房屋租赁合同》，李云高将坐落在上海市金山区亭林镇九工路 1885 弄 3 号 104 室出租给公司，租赁期限为 2021 年 11 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日，年租金为 3.125 万元。

2022 年 10 月 24 日，公司与李云高签订《补充协议》，原租赁期限延长三个月至 2023 年 1 月 31 日。

30、2022 年 4 月 3 日，公司与余卉签订《房屋租赁合同》，余卉将坐落在浙江省湖州市民和花园 26 幢 508 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 4 月 3 日至 2023 年 4 月 2 日，年租金为 2.9372 万元。

31、2022 年 5 月 1 日，中麦智能与上海卓葆创业孵化器管理有限公司签订《房屋租赁合同》，上海卓葆创业孵化器管理有限公司将坐落在上海市浦东新区碧波路 889 号 2 幢 2 层 A01 室的房屋出租给中麦智能使用，面积 70 平方米，租赁期限为 2022 年 5 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日，月租金为 0.9155 万元。

2022 年 8 月 24 日，中麦智能与胡国祥签订《办公室租赁合同》，胡国祥将坐落在上海市浦东新区金港路 211 号 13 层 1501 室的房屋出租给中麦智能，作为办公使用，租房面积共 203.46 平方米，租赁期限为 2022 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日，月租金为 17,395.82 元。

32、2022 年 4 月 3 日，公司与钟春红签订《房屋租赁合同》，钟春江将坐落在云南省曲靖市和兴街北侧、白冲水库以东“曲靖恒大名都聆湖苑一期”小区 92 幢 7-703 出租给公司，租赁期限为 2022 年 7 月 5 日至 2023 年 7 月 4 日，年租金为 2.2846 万元。

33、2022 年 7 月 13 日，公司与顾殿水签订《房屋租赁合同》，顾殿水将坐落在天津市武清区新城泉达路西侧、振华西道北侧盛世邨园 37-1-1904 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 7 月 15 日至 2023 年 7 月 14 日，年租金为 4.46 万元。

34、2022 年 8 月 5 日，公司与范丽芳签订《房屋租赁合同》，范丽芳将坐落在河源市高新区高新三路南边、兴业大道东边河源兴业城一期 19 幢 302 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 8 日至 2023 年 8 月 7 日，年租金为 3.06 万元。

35、2022 年 8 月 25 日，公司与张文书签订《房屋租赁合同》，张文书将坐落在宁夏银川市灵武区临河镇临河村塞上农民新居二期 12-2-301 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 25 日至 2023 年 8 月 25 日，年租金为 1.285 万元。

36、2022 年 8 月 25 日，公司与张全财签订《房屋租赁合同》，张文书将坐落在宁夏银川市灵武区临河镇临河村塞上农民新居二期 12-2-401 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 25 日至 2023 年 8 月 25 日，年租金为 1.285 万元。

37、2022 年 8 月 26 日，公司与张鹏签订《房屋租赁合同》，张鹏将坐落在宁夏银川市灵武区临河镇临河村塞上农民新居二期 12-2-402 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 29 日至 2023 年 8 月 29 日，年租金为 1.185 万元。

38、2022 年 8 月 27 日，公司与徐秀琴签订《房屋租赁合同》，徐秀琴将坐落在宁夏银川市灵武区临河镇临河村亨通苑 7-2-302 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 8 月 28 日至 2023 年 8 月 28 日，年租金为 1.2292 万元。

39、2022 年 9 月 2 日，公司与潘豹签订《房屋租赁合同》，潘豹将坐落在宁夏银川市灵武区临河街道亨通苑小区 5 号楼 2 幢 202 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 9 月 5 日至 2024 年 9 月 4 日，月租金为 0.07 万元。

40、2022 年 9 月 22 日，公司与蒋贵龙签订《房屋租赁合同》，蒋贵龙将坐落在河北丰宁经济开发区路 9 号炫靓梦想城 19-2-401 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 9 月 16 日至 2023 年 9 月 15 日，年租金为 2.0641 万元。

41、2022 年 10 月 30 日，公司与毛永康签订《房屋租赁合同》，毛永康将坐落在福建漳州市龙文区北环城路 170 号翼特丽景城 7 幢 603 室出租给公司，租赁期限为 2022 年 10 月 31 日至 2023 年 10 月 30 日，年租金为 2.04 万元。

42、2022 年 11 月 10 日，公司与范波签订《房屋租赁合同》，范波将坐落在宁夏银川市灵武市亨通苑 7-1-302 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 10 日，年租金为 1.272 万元。

43、2022 年 11 月 10 日，公司与王永霞签订《房屋租赁合同》，王永霞将坐落在宁夏银川市灵武市塞上农民新居二期 2-2-401 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 10 日，年租金为 1.3297 万元。

44、2022 年 11 月 10 日，公司与江艳连签订《房屋租赁合同》，江艳连将坐落在广西扶绥县新宁镇空港大道 11 号东信华府 2-1-1301 的房屋出租给公司，租赁期限为 2022 年 11 月 14 日至 2023 年 11 月 13 日，年租金为 2.68 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

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	7,080	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	9,000	0	0	0
合计		16,080	1,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022年1月28日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于受让控股子公司股权的议案》，同意受让何爱斌持有的格瑞智能18%股权，股权转让价格为180万元。本次受让完成后，格瑞智能注册资本为人民币1,000万元整，其中本公司出资730万元，占注册资本总额的73%；孔祥玉出资180万元，占注册资本总额的18%；孔诗尧出资90万元，占注册资本总额的9%。

截至报告期末，格瑞智能已完成工商变更登记手续。

上述事项的具体情况详见公司分别于2022年1月29日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第四届董事会第九次会议决议公告》、《第四届监事会第七次会议决议公告》、《关于受让控股子公司股权的公告》，及2022年5月31日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于受让控股子公司股权的进展公告》。

2、2022年6月8日，公司使用自有资金在海南省投资设立全资子公司，基本信息如下：

名称：海南安沃驰信息科技有限公司

统一社会信用代码：91460000MABPM8KRXM

类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人：徐韧

注册资本：壹仟万圆整

成立日期：2022 年 06 月 08 日

营业期限：长期

住所：海南省澄迈县老城镇高新技术产业示范区海南生态软件园孵化楼三楼 1001 室

经营范围：一般项目：网络技术服务；软件开发；大数据服务；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；物联网技术服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；数字文化创意软件开发；信息技术咨询服务；计算机系统服务；数据处理服务；智能控制系统集成；工业互联网数据服务；软件外包服务；智能机器人的研发；集成电路设计（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

截至报告期末，海南子公司已完成工商设立登记手续，公司尚未实缴出资。

3、2022 年 8 月 25 日，公司与威尔曼机械签署《合资协议》，双方共同出资设立舟山中威智能装备有限公司，注册资本为人民币 333 万元整，其中威尔曼机械出资 283 万元，占注册资本总额的 84.98%；公司出资 50 万元，占注册资本总额的 15.02%。

截至报告期末，合资公司已完成工商设立登记手续，基本信息如下：

名称：舟山中威智能装备有限公司

统一社会信用代码：91330900MABXNEMA2U

类型：其他有限责任公司

法定代表人：叶晓安

注册资本：333 万（元）

成立日期：2022 年 8 月 30 日

营业期限：长期

住所：中国（浙江）自由贸易试验区舟山市定海区舟山高新技术产业园区自贸北一道 101-6 号三层

经营范围：一般项目：包装专用设备制造；包装专用设备销售；智能基础制造装备制造；智能基础制造装备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

4、2022 年 10 月 19 日，公司使用自有资金在杭州市投资设立控股子公司高迪食品。截至报告期末，高迪食品已完成工商设立登记手续。基本信息如下：

名称：杭州高迪食品科技发展有限公司

统一社会信用代码：91330105MAC17JX931

类型：有限责任公司

法定代表人：王柳莹

注册资本：500 万人民币

成立日期：2022 年 10 月 19 日

营业期限：长期

住所：浙江省杭州市拱墅区方家埭路 189 号 2 幢 302 室

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；机械设备研发；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；机械设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：食品销售（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，具体经营项目以审批结果为准）。

股权结构：本公司出资 350 万元，占注册资本的 70%；王柳莹出资 150 万元，占注册资本的 30%。

5、中物光电原注册资本为 568.1818 万元，其中杨天晗持有 33.88%的股权，本公司持有 30.01%的股权，宁波小星星车业有限公司持有 17.70%的股权，陈嘉康持有 9.14%的股权，杨雪梅持有 4.70%的股权，浙江中物九鼎科技孵化器有限公司持有 4.57%的股权。2022 年 11 月 17 日，中物光电召开股东会，同意王盛、李博单方面对中物光电进行增资，增资价格为 1 元/每元注册资本金额。除杨天晗外的其他原始股东同意行使优先认缴出资权，新增加的注册资本金额为 250.5226 万元（其中本公司持有的出资额增加 61.6804 万元，增资款为 61.6804 万元）。杨天晗与中物光电亦同意本次增资的相关安排，且杨天晗放弃行使优先认缴出资权。

本次增资完成后，中物光电的注册资本增加为 818.7044 万元，其中王盛持有 106.4316 万元出资额（对应本次增资完成后 13.00%股权）、李博持有 8.1870 万元出资额（对应本次增资完成后 1.00%股权）、杨天晗持有 192.5000 万元出资额（对应本次增资完成后 23.5128%股权）、本公司持有 232.1849 万元出资额（对应本次增资完成后 28.36%股权）、宁波小星星车业有限公司持有 136.9406 万元出资额（对应本次增资完成后 16.7265%股权）、陈嘉康持有 70.7065 万元出资额（对应本次增资完成后 8.6364%股权）、杨雪梅持有 36.4007 万元出资额（对应本次增资完成后 4.4461%股权）、浙江中物九鼎科技孵化器有限公司持有 35.3531 万元出资额（对应本次增资完成后 4.3182%股权）。

截至报告期末，中物光电已完成工商变更登记手续。

6、截至 2022 年 11 月 10 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 4,431,000 股，占公司总股本的 1.08%，最高成交价为 14.73 元/股，最低成交价为 6.59 元/股，成交总金额为 40,001,031.50 元（不含交易费用）。公司本次回购股份期限届满，回购计划实施完毕。

上述事项的具体情况详见公司于 2022 年 11 月 11 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于回购公司股份期限届满暨回购完成的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、上海哟嗖餐饮有限公司（以下简称“哟嗖餐饮”）注册资本原为 200 万元，其原始股东为叶蔚和王洁琦，其中叶蔚持有 99%的股权，王洁琦持有 1%的股权。哟嗖餐饮主要从事糕点类食品及现制饮品（茶、咖啡、植物饮料、冷冻饮料）的销售。

2022年12月5日，公司控股子公司高迪食品与叶蔚、王洁琦及哟嗖噗餐饮签署《增资协议》。高迪食品同意单方面对哟嗖噗餐饮进行增资，新增加的注册资本金额为107.6923万元，增资价格为4.6429元/每股注册资本金额，增资款为500万元。本次增资完成后，哟嗖噗餐饮的注册资本将增加为307.6923万元，其中高迪食品将持有107.6923万元出资额（对应本次增资完成后35.00%股权）、叶蔚将持有198万元出资额（对应本次增资完成后64.35%股权）、王洁琦将持有2万元出资额（对应本次增资完成后0.65%股权）。

根据《增资协议》的约定，本次增资完成后，公司董事、总裁史正将担任哟嗖噗餐饮董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3、7.2.5及7.2.6条的相关规定，哟嗖噗餐饮将成为公司的关联法人。

截至报告期末，哟嗖噗餐饮工商变更登记手续尚在办理中。

2、2019年2月15日，公司全资子公司中亚科创与北京栖港投资有限公司（以下简称“栖港投资”）签署《栖港先进制造一期产业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》。中亚科创与栖港投资共同发起设立嘉兴栖港愿景一期股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“愿景基金”）。基金规模为人民币10,030万元，其中中亚科创作为有限合伙人出资人民币1亿元、栖港投资作为普通合伙人出资人民币30万元。2019年2月18日，公司召开第三届董事会第十二次会议及第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于全资子公司对外投资设立产业投资基金的议案》，同意上述事项。具体内容详见公司2019年2月16日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司对外投资设立产业投资基金的公告》，2019年2月19日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第三届董事会第十二次会议决议公告》、《第三届监事会第十一次会议决议公告》，2019年4月16日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司对外投资设立产业投资基金的进展公告》及2019年8月27日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司对外投资设立产业投资基金的进展公告》。

中亚科创自产业投资基金设立以来，借助专业投资机构的管理团队、项目资源和平台优势，致力于寻找符合公司战略发展的标的或项目。但由于近年来宏观经济及投资环境发生变化，资本市场整体投资环境趋紧，在经过产业投资基金投资决策委员会决策后，一直未能寻找到合适的投资项目，产业投资基金自设立后一直未实际投资。经公司审慎评估，为优化资源配置，降低管理成本，根据公司的整体业务发展战略，中亚科创对投资产业投资基金的规模进行调整。2023年3月25日，公司召开第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第二十一次会议，审议通过《关于全资子公司转让产业投资基金部分份额的议案》。同意中亚科创将其所合法持有愿景基金未实缴的7,771.33万元出资额（占愿景基金总出资额77.48%）以0元转让，其中淄博栖港余香创业投资合伙企业（有限合伙）受让愿景基金3,344.00万元未实缴出资额（占愿景基金总认缴出资额33.34%），成都美富通科技有限公司受让愿景基金2,228.67万元未实缴出资额（占愿景基金总认缴出资额22.22%），栖港投资受让愿景基金1,084.33万元未实缴出资额（占愿景基金总认缴出资额10.81%），陈燕受让愿景基金1,114.33万元未实缴出资额（占愿景基金总认缴出资额11.11%）。同意愿景基金总认缴出资额从10,030万元变更为4,500万元。

本次交易完成后，愿景基金将不再纳入公司合并报表范围。愿景基金总认缴出资额为4,500.00万元，其中中亚科创出资1,000.00万元，占愿景基金总认缴出资额的22.22%；淄博栖港余香创业投资合伙企业（有限合伙）出资1,500.00万元，占愿景基金总认缴出资额的33.34%；成都美富通科技有限公司出资1,000.00万元，占愿景基金总认缴出资额的22.22%，栖港投资出资500.00万元，占愿景基金总认缴出资额的11.11%，陈燕出资500.00万元，占愿景基金总认缴出资额的11.11%。

截至本报告披露日，愿景基金已完成工商变更登记手续。

上述事项的具体情况详见公司 2023 年 3 月 27 日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》、《第四届监事会第二十一次会议决议公告》、《关于全资子公司转让产业投资基金部分份额的公告》，及 2023 年 4 月 19 日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于全资子公司转让产业投资基金部分份额的进展公告》。

## 第七节 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	56,824,353	20.77%	961,000	0	28,331,624	1,219,600	28,073,024	84,897,377	20.66%
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	56,824,353	20.77%	961,000	0	28,331,624	1,219,600	28,073,024	84,897,377	20.66%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	56,824,353	20.77%	961,000	0	28,331,624	1,219,600	28,073,024	84,897,377	20.66%
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	216,715,647	79.23%	0	0	108,242,126	1,122,100	109,364,226	326,079,873	79.34%
1、人民币普通股	216,715,647	79.23%	0	0	108,242,126	1,122,100	109,364,226	326,079,873	79.34%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	273,540,000	100.00%	961,000	0	136,573,750	-97,500	137,437,250	410,977,250	100.00%

#### 股份变动的的原因

适用 不适用

1、每年年初，公司董事及高管的锁定股数按照其持有股份总数的 75%重新核定。

2、2022 年 2 月 9 日，公司董事会已实施并完成了 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向 43 名激励对象授予 96.10 万股限制性股票，授予价格为 5.74 元/股，预留部分授予股份的上市日期为 2022 年 2 月 9 日，公司总股本由 273,540,000 股变更为 274,501,000 股。

3、公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕：以公司现有总股本剔除已回购股份 1,353,500.00 股后的 273,147,500.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.200000 元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。公司 2021 年年度权益分派方案实施完成后，公司总股本由 274,501,000 股变更为 411,074,750 股。

4、2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议；2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年度股东大会。审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。同意对王辉、李平生、高建华 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 65,000 股进行回购注销。2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议；2022 年 9 月 15 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会。审议通过《关于因权益分派实施调整公司限制性股票回购价格、回购注销数量及减资总额的公告》。因本次限制性股票回购注销实施前，公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕，根据《激励计划（草案）》的规定，在本次限制性股票回购注销实施时应进行再次调整：调整后的回购注销数量为 97,500 股。本次限制性股票回购注销实施完成后，公司总股本由 411,074,750 股变更为 410,977,250 股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十一次会议；2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过《关于变更公司注册资本及修改公司章程的议案》，同意公司注册资本变更为 274,436,000 元。

2、2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第十四次会议；2022 年 7 月 19 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册资本及修改公司章程的议案》，同意公司注册资本变更为 411,074,750 元。

3、2022 年 8 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议；2022 年 9 月 15 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册资本及修改公司章程的议案》，同意公司注册资本变更为 410,977,250 元。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2022 年 2 月 9 日，公司董事会已实施并完成了 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向 43 名激励对象授予 96.10 万股限制性股票，授予价格为 5.74 元/股，预留部分授予股份的上市日期为 2022 年 2 月 9 日，公司总股本由 273,540,000 股变更为 274,501,000 股。

2、公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕：以公司现有总股本剔除已回购股份 1,353,500.00 股后的 273,147,500.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.200000 元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。本次权益分派股权登记日为：2022 年 6 月 23 日，除权除息日为：2022 年 6 月 24 日。本次所送（转）的无限售条件流通股的起始交易日为 2022 年 6 月 24 日，公司总股本由 274,501,000 股变更为 411,074,750 股。

3、经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司对王辉、李平生、高建华 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 97,500 股进行回购注销事宜已于 2022 年 7 月 26 日办理完成，公司总股本由 411,074,750 股变更为 410,977,250 股。

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

1、报告期内公司实施 2021 年限制性股票激励计划预留部分，向 43 名激励对象授予登记 96.10 万股限制性股票，并于 2022 年 2 月 9 日上市，公司总股本由 270,000,000 股变更为 273,540,000 股。相关变动摊薄每股净资产，同时摊薄基本每股收益和稀释每股收益。

2、报告期内公司实施 2021 年年度权益分派方案，以资本公积转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 5 股，公司总股本由 274,436,000 股变更为 411,074,750 股。相关变动摊薄每股净资产，同时摊薄基本每股收益和稀释每股收益。

3、报告期内公司对王辉、李平生、高建华 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 97,500 股进行回购注销，公司总股本由 411,074,750 股变更为 410,977,250 股。相关变动增加每股净资产，同时增加基本每股收益和稀释每股收益。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐满花	20,612,931	10,306,465	0	30,919,396	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
史中伟	19,965,942	9,982,971	0	29,948,913	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
史正	8,225,169	4,112,584	225,000	12,112,753	高管锁定股/ 股权激励限售股	任职期内执行董监高限售规定/根据股权激励解除限售条件执行
宋有森	2,093,346	1,046,673	0	3,140,019	高管锁定股	根据承诺执行
周建军	932,853	348,301	18,750	1,262,404	高管锁定股/ 股权激励限售股	根据承诺执行/ 根据股权激励解除限售条件执行
宋蕾	747,832	373,916	0	1,121,748	高管锁定股	根据承诺执行
史凤翔	747,832	126,416	0	874,248	高管锁定股	根据承诺执行
贾文新	374,979	187,489	0	562,468	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
徐菊花	233,469	102,334	0	335,803	高管锁定股	根据承诺执行
徐冰	50,000	250,000	18,750	281,250	股权激励限售股	根据股权激励解除限售条件执行
其他	2,840,000	2,539,000	1,040,625	4,338,375	股权激励限售股	根据股权激励解除限售条件执行

合计	56,824,353	29,376,149	1,303,125	84,897,377	--	--
----	------------	------------	-----------	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2021年12月24日	5.74元/股	961,000	2022年02月09日	961,000		《关于2021年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，披露网站：巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2022年02月07日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2021年12月24日，公司召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。根据公司《激励计划》的相关规定和2021年第一次临时股东大会的授权以及公司2020年年度及2021年半年度权益分派情况，同意对预留授予部分限制性股票的授予价格进行相应的调整。本计划限制性股票预留授予部分的授予价格由5.83元/股调整为5.74元/股；同意本次激励计划预留部分的授予日为2021年12月24日，本次授予激励对象为43人，涉及授予限制性股票共计97.50万股，授予价格为5.74元/股。公司独立董事对上述议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2、2022年2月9日，公司董事会已实施并完成了2021年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向43名激励对象授予96.10万股限制性股票，授予价格为5.74元/股，预留部分授予股份的上市日期为2022年2月9日。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、2022年2月9日，公司董事会已实施并完成了2021年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向43名激励对象授予96.10万股限制性股票，授予价格为5.74元/股，预留部分授予股份的上市日期为2022年2月9日，公司总股本由273,540,000股变更为274,501,000股。

2、公司2021年年度权益分派方案已于2022年6月24日实施完毕：以公司现有总股本剔除已回购股份1,353,500.00股后的273,147,500.00股为基数，向全体股东每10股派0.200000元人民币现金（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股。公司2021年年度权益分派方案实施完成后，公司总股本由274,501,000股变更为411,074,750股。

3、2022 年 4 月 21 日，公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议；2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年度股东大会。审议通过《关于回购注销 2021 年限制性股票计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》。同意对王辉、李平生、高建华 3 名离职人员已获授但尚未解除限售的限制性股票 65,000 股进行回购注销。2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议；2022 年 9 月 15 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会。审议通过《关于因权益分派实施调整公司限制性股票回购价格、回购注销数量及减资总额的公告》。因本次限制性股票回购注销实施前，公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕，根据《激励计划（草案）》的规定，在本次限制性股票回购注销实施时应进行再次调整：调整后的回购注销数量为 97,500 股。本次限制性股票回购注销实施完成后，公司总股本由 411,074,750 股变更为 410,977,250 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,509	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,745	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
杭州沛元投资有限公司	境内非国有法人	37.97%	156,060,066	52,020,022	0	156,060,066			
徐满花	境内自然人	10.03%	41,225,862	13,741,954	30,919,396	10,306,466			
史中伟	境内自然人	9.72%	39,931,884	13,310,628	29,948,913	9,982,971			
杭州富派克投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.90%	20,130,120	6,710,040	0	20,130,120			
史正	境内自然人	3.93%	16,150,338	5,383,446	12,112,753	4,037,585			
杭州高迪企业	境内非国有法人	1.27%	5,219,943	1,739,981	0	5,219,943			

管理咨询有限公司	人							
宋有森	境内自然人	1.02%	4,186,692	1,395,564	3,140,019	1,046,673		
中国银行股份有限公司—华安文体健康主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.45%	1,868,650	-73,417	0	1,868,650		
孙岩溪	境内自然人	0.44%	1,799,250	629,750	0	1,799,250		
周建军	境内自然人	0.41%	1,668,207	561,069	1,262,404	405,803		
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（如有）（参见注 4）	不适用							
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。杭州沛元投资有限公司系史中伟、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企业管理咨询有限公司持股 5%以上股东，并担任两家公司董事长。除上述外，公司未知其他前 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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	公司回购专用证券账户报告期末持股数量为 4,431,000 股，持股比例为 1.08%。							
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					
杭州沛元投资有限公司	156,060,066	人民币普通股	156,060,066					
杭州富派克投资咨询有限公司	20,130,120	人民币普通股	20,130,120					
徐满花	10,306,466	人民币普通股	10,306,466					
史中伟	9,982,971	人民币普通股	9,982,971					
杭州高迪企业管理咨询有限公司	5,219,943	人民币普通股	5,219,943					
史正	4,037,585	人民币普通股	4,037,585					
中国银行股份有限公司—华安文体健康主题灵活配置混合型证券投资基金	1,868,650	人民币普通股	1,868,650					
孙岩溪	1,799,250	人民币普通股	1,799,250					
黄道祝	1,576,500	人民币普通股	1,576,500					
付建明	1,527,500	人民币普通股	1,527,500					

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	徐满花系史中伟之配偶，史正系史中伟、徐满花之子。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企业管理咨询有限公司持股 5%以上股东，并担任两家公司董事长。除上述外，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（如有）（参见注 5）	公司股东黄道祝通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,576,500 股。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州沛元投资有限公司	史中伟	1998 年 04 月 17 日	91330105704253268M	实业投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

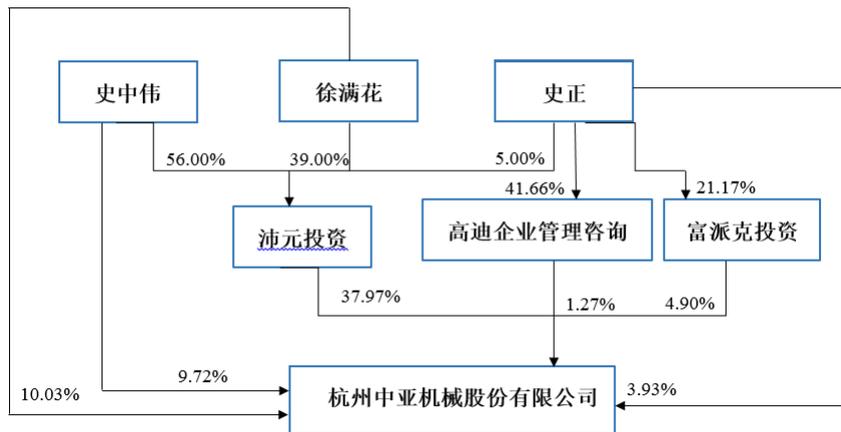
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
史中伟	本人	中国	否
徐满花	本人	中国	否
史正	本人	中国	否
主要职业及职务	史中伟为公司董事长；徐满花为公司董事；史正为公司董事、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 05 月 12 日	4,024,145-8,048,289	0.98%-1.96%	4,000-8,000	2021 年 5 月 11 日-2022 年 11 月 10 日	用于后续股权激励/员工持股计划的股票来源, 以及用于转换上市公司发行的可转换为股票的公司债券	4,431,000	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审〔2023〕4598 号
注册会计师姓名	姚本霞、陈慧

#### 审计报告正文

杭州中亚机械股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杭州中亚机械股份有限公司（以下简称中亚机械公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中亚机械公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中亚机械公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）、五（二）1 及十五（一）2。

中亚股份公司的主营业务为智能包装设备和塑料包装制品。2022 年度，中亚股份公司营业收入金额为人民币 92,591.35 万元，其中主营业务收入金额为人民币 92,400.12 万元，占营业收入的 99.79%。

由于营业收入是中亚股份公司关键业绩指标之一，可能存在中亚股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、发货单及客户安装调试单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (二) 应收账款减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)4。

截至 2022 年 12 月 31 日，中亚股份公司应收账款账面余额为人民币 51,746.72 万元，坏账准备为人民币 8,257.12 万元，账面价值为人民币 43,489.60 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，以账龄为依据划分组合。对于账龄组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（应收账款账龄）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 存货可变现净值

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)7。

#### 1. 事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，中亚机械公司存货账面余额为人民币 109,042.28 万元，跌价准备为人民币 2,706.53 万元，账面价值为人民币 106,335.74 万元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价和未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据和期后情况等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长或型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中亚机械公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

中亚机械公司治理层（以下简称治理层）负责监督中亚机械公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中亚股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中亚股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就中亚股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚本霞  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：陈慧

二〇二三年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	266,075,677.08	192,337,288.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	130,623,000.00
衍生金融资产		
应收票据	189,050.00	
应收账款	434,896,005.62	395,616,959.96
应收款项融资		
预付款项	31,393,976.83	30,089,195.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,342,359.70	9,933,018.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,063,357,408.58	819,655,041.27
合同资产	46,754,413.40	35,947,306.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,277,249.76	
其他流动资产	8,391,367.71	20,382,820.89
流动资产合计	1,872,677,508.68	1,634,584,631.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,201,493.66	
长期股权投资	50,252,690.33	36,736,655.11
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	345,014,726.87	355,423,891.02
在建工程	71,314,385.98	57,804,948.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,231,228.46	9,195,872.31
无形资产	77,431,554.56	68,780,215.50
开发支出	358,937.99	9,178,783.04
商誉	45,805,637.40	47,650,598.18
长期待摊费用	5,073,880.75	6,196,309.10
递延所得税资产	21,080,710.08	16,336,154.57
其他非流动资产	4,885,416.05	12,162,276.11
非流动资产合计	639,650,662.13	625,465,703.10
资产总计	2,512,328,170.81	2,260,050,334.76
流动负债：		
短期借款	46,395,952.08	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		1,794,611.15
衍生金融负债		
应付票据	4,668,275.75	
应付账款	281,375,947.79	269,155,884.01
预收款项		
合同负债	364,493,999.97	294,539,246.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	41,078,220.21	39,496,659.65
应交税费	9,633,854.20	28,874,570.02
其他应付款	13,326,685.90	10,599,808.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,878,046.89	3,294,247.23
其他流动负债	45,009,220.07	36,667,223.26
流动负债合计	807,860,202.86	684,422,250.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	73,152,453.77	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,452,835.66	4,851,139.36
长期应付款	20,329,828.75	22,881,463.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,327,541.83	11,026,119.06
递延所得税负债	11,410.16	
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,274,070.17	38,758,722.24
负债合计	914,134,273.03	723,180,972.96
所有者权益：		
股本	410,977,250.00	273,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	466,398,331.43	593,887,459.90
减：库存股	60,330,860.25	28,629,097.00
其他综合收益	-1,187,950.02	-614,125.94
专项储备	12,040,506.09	16,206,808.42
盈余公积	142,874,536.34	131,437,914.14
一般风险准备		
未分配利润	620,047,092.41	544,078,757.38
归属于母公司所有者权益合计	1,590,818,906.00	1,529,907,716.90
少数股东权益	7,374,991.78	6,961,644.90
所有者权益合计	1,598,193,897.78	1,536,869,361.80
负债和所有者权益总计	2,512,328,170.81	2,260,050,334.76

法定代表人：史中伟    主管会计工作负责人：卢志锋    会计机构负责人：王家璞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	19,610,340.93	138,553,962.21
交易性金融资产		50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	189,050.00	
应收账款	413,467,803.13	401,900,250.98
应收款项融资		
预付款项	78,204,147.34	29,873,207.70
其他应收款	113,320,839.69	47,402,158.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	984,308,901.43	771,099,029.46
合同资产	46,569,000.90	35,861,331.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,277,249.76	
其他流动资产	4,844,464.87	
流动资产合计	1,662,791,798.05	1,474,689,940.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,201,493.66	
长期股权投资	548,423,580.35	524,935,446.24
其他权益工具投资	6,000,000.00	6,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,197,473.29	44,941,603.39
在建工程	55,405,550.46	53,834,864.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,990.35	102,369.23
无形资产	47,411,972.34	37,868,688.28
开发支出	358,937.99	9,178,783.04
商誉		
长期待摊费用		39,338.69
递延所得税资产	21,372,610.08	15,313,545.18
其他非流动资产	258,078.10	1,535,435.00
非流动资产合计	725,661,686.62	693,750,073.44
资产总计	2,388,453,484.67	2,168,440,013.62

流动负债：		
短期借款	30,024,807.08	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,668,275.75	
应付账款	233,912,906.79	253,014,429.91
预收款项		
合同负债	297,140,449.01	246,547,726.60
应付职工薪酬	25,157,901.90	26,417,568.24
应交税费	5,158,749.12	26,352,811.73
其他应付款	22,231,381.23	21,638,614.20
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,776.39	77,064.57
其他流动负债	37,903,831.25	30,241,648.38
流动负债合计	672,228,078.52	604,289,863.63
非流动负债：		
长期借款	70,050,742.01	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		29,776.39
长期应付款	20,329,828.75	20,638,200.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		230,678.58
递延所得税负债	11,410.16	
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,391,980.92	20,898,654.97
负债合计	762,620,059.44	625,188,518.60
所有者权益：		
股本	410,977,250.00	273,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	465,636,736.80	593,534,743.02
减：库存股	60,330,860.25	28,629,097.00
其他综合收益		
专项储备	12,040,506.09	16,206,808.42
盈余公积	142,874,536.34	131,437,914.14
未分配利润	654,635,256.25	557,161,126.44
所有者权益合计	1,625,833,425.23	1,543,251,495.02
负债和所有者权益总计	2,388,453,484.67	2,168,440,013.62

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	925,913,532.86	1,062,992,172.95
其中：营业收入	925,913,532.86	1,062,992,172.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	782,685,522.27	904,431,274.41
其中：营业成本	587,346,454.10	700,215,763.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,416,308.34	10,074,200.55
销售费用	62,669,815.34	54,118,906.25
管理费用	84,305,216.40	92,804,416.15
研发费用	49,990,061.39	51,109,082.58
财务费用	-7,042,333.30	-3,891,094.91
其中：利息费用	745,008.59	331,444.72
利息收入	5,088,997.43	5,328,196.28
加：其他收益	6,691,127.93	10,974,499.20
投资收益（损失以“-”号填列）	3,357,168.23	6,698,158.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,712,353.76	618,043.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		450,075.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,261,963.86	-17,869,342.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,926,999.55	-7,182,035.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,923.54	91,830.61
三、营业利润（亏损以“-”号填	105,101,266.88	151,724,085.03

列)		
加：营业外收入	549,747.33	3,950,038.42
减：营业外支出	475,166.42	333,968.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	105,175,847.79	155,340,154.77
减：所得税费用	14,343,195.90	23,388,753.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,832,651.89	131,951,401.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	90,832,651.89	131,951,401.76
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	92,860,427.26	132,557,459.11
2.少数股东损益	-2,027,775.37	-606,057.35
六、其他综合收益的税后净额	-573,824.08	-846,680.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-573,824.08	-846,680.35
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-573,824.08	-846,680.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-573,824.08	-846,680.35
7.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	90,258,827.81	131,104,721.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,286,603.18	131,710,778.76
归属于少数股东的综合收益总额	-2,027,775.37	-606,057.35
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.23	0.33
（二）稀释每股收益	0.23	0.32

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：卢志锋 会计机构负责人：王家瑛

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	803,667,095.19	933,722,987.16
减：营业成本	494,881,996.37	593,645,574.72
税金及附加	4,212,045.96	8,864,745.47
销售费用	53,046,662.10	49,520,640.93
管理费用	41,502,236.50	47,346,464.43
研发费用	49,216,332.14	51,109,082.58
财务费用	-3,567,646.56	-3,370,782.43
其中：利息费用	406,658.67	3,287.11
利息收入	1,327,141.75	4,675,044.23
加：其他收益	4,149,590.10	9,262,240.03
投资收益（损失以“-”号填列）	3,455,812.89	3,676,517.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,385,683.46	1,046,678.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-27,447,318.81	-19,725,392.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,911,004.87	-6,613,443.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-30,293.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	126,622,547.99	173,176,889.45
加：营业外收入	42,926.80	3,497,839.92
减：营业外支出	65,784.75	261,287.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	126,599,690.04	176,413,442.29
减：所得税费用	12,233,468.00	21,046,726.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,366,222.04	155,366,716.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,366,222.04	155,366,716.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	114,366,222.04	155,366,716.29
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,074,975,399.27	985,315,572.42
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,437,528.01	1,678,174.86
收到其他与经营活动有关的现金	14,530,602.67	22,722,417.40
经营活动现金流入小计	1,090,943,529.95	1,009,716,164.68
购买商品、接受劳务支付的现金	794,871,168.09	739,629,158.03
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	233,813,840.35	208,158,061.60

支付的各项税费	68,497,018.53	78,524,897.03
支付其他与经营活动有关的现金	64,916,595.09	60,240,310.38
经营活动现金流出小计	1,162,098,622.06	1,086,552,427.04
经营活动产生的现金流量净额	-71,155,092.11	-76,836,262.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,961,015.89	4,014,734.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	192,373.09	955,799.28
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	371,135,303.23	613,691,285.86
投资活动现金流入小计	373,288,692.21	618,661,820.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,426,109.27	89,402,705.74
投资支付的现金	18,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	248,992,536.78	564,805,361.96
投资活动现金流出小计	314,918,646.05	654,208,067.70
投资活动产生的现金流量净额	58,370,046.16	-35,546,247.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,516,140.00	20,638,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	224,524,925.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	233,041,065.00	20,638,200.00
偿还债务支付的现金	105,225,270.02	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,844,414.13	25,948,634.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	41,491,000.43	11,362,887.10
筹资活动现金流出小计	152,560,684.58	37,311,521.91
筹资活动产生的现金流量净额	80,480,380.42	-16,673,321.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,668,339.60	-2,085,168.53
五、现金及现金等价物净增加额	70,363,674.07	-131,141,000.40
加：期初现金及现金等价物余额	189,603,003.01	320,744,003.41
六、期末现金及现金等价物余额	259,966,677.08	189,603,003.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	899,482,504.80	802,386,737.13
收到的税费返还	1,437,528.01	1,678,174.86
收到其他与经营活动有关的现金	6,020,717.42	40,816,996.79
经营活动现金流入小计	906,940,750.23	844,881,908.78
购买商品、接受劳务支付的现金	787,374,257.57	663,131,114.20
支付给职工以及为职工支付的现金	155,402,940.22	150,933,925.97

支付的各项税费	60,020,119.58	73,379,778.80
支付其他与经营活动有关的现金	52,443,000.80	158,638,091.88
经营活动现金流出小计	1,055,240,318.17	1,046,082,910.85
经营活动产生的现金流量净额	-148,299,567.94	-201,201,002.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,103,664.18	2,629,838.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,378.02	46,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	353,635,208.21	490,000,000.00
投资活动现金流入小计	354,753,250.41	492,676,538.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,253,585.26	9,012,610.04
投资支付的现金	22,767,000.00	
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	374,880,278.59	370,000,000.00
投资活动现金流出小计	401,900,863.85	379,012,610.04
投资活动产生的现金流量净额	-47,147,613.44	113,663,928.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,516,140.00	20,638,200.00
取得借款收到的现金	205,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	210,516,140.00	20,638,200.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,783,644.18	25,948,634.81
支付其他与筹资活动有关的现金	32,240,134.50	8,040,897.00
筹资活动现金流出小计	143,023,778.68	33,989,531.81
筹资活动产生的现金流量净额	67,492,361.32	-13,351,331.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,903,198.78	-1,538,917.93
五、现金及现金等价物净增加额	-125,051,621.28	-102,427,323.02
加：期初现金及现金等价物余额	138,553,962.21	240,981,285.23
六、期末现金及现金等价物余额	13,502,340.93	138,553,962.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	273, 540, 000. 00				593, 887, 459. 90	28,6 29,0 97.0 0	- 614, 125. 94	16,2 06,8 08.4 2	131, 437, 914. 14		544, 078, 757. 38		1,52 9,90 7,71 6.90	6,96 1,64 4.90	1,53 6,86 9,36 1.80
加															

：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	273,540,000.00				593,887,459.90	28,629,097.00	-614,125.94	16,206,808.42	131,437,914.14		544,078,757.38		1,529,907,716.90	6,961,644.90	1,536,869,361.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,437,250.00				-127,489,128.47	31,701,763.25	-573,824.08	-4,166,302.33	11,436,622.20		75,968,335.03		60,911,189.10	413,346.88	61,324,535.98
（一）综合收益总额							-573,824.08				92,860,427.26		92,286,603.18	-2,027,775.37	90,258,827.81
（二）所有者投入和减少资本	863,500.00				9,084,621.53	31,701,763.25							-21,753,641.72	2,441,122.25	-19,312,519.47
1.所有者投入的普通股	961,000.00				4,555,140.00								5,516,140.00	3,000.00	8,516,140.00
2.其他权益工具持有者投															

入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,216,603.13	-308,371.25							6,524,974.38	6,524,974.38		
4. 其他	-97,500.00				-1,687,121.60	32,010,134.50							-33,794,756.10	-558,877.75	-34,353,633.85	
(三) 利润分配									11,436,622.20				-16,892,092.23		-5,455,470.03	-5,455,470.03
1. 提取盈余公积									11,436,622.20				-11,436,622.20			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配													-5,455,470.03		-5,455,470.03	-5,455,470.03
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	136,573,750.00					-136,573,750.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	136,573,750.00					-136,573,750.00										
2.																

盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-					-		-
								4,16					4,16		4,16
								6,30					6,30		6,30
								2.33					2.33		2.33
1. 本期提取															
2. 本期使用								-					-		-
								4,16					4,16		4,16
								6,30					6,30		6,30
								2.33					2.33		2.33
（六）其他															
四、本期期末余额	410,977,250.00				466,398,331.43	60,330,860.25	-1,187,950.02	12,040,506.09	142,874,536.34		620,047,092.41		1,590,818,906.00	7,374,991.78	1,598,193,897.78

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东	所有者权	
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润			权益	益合 计
一、 上年 期末 余额	270, 000, 000. 00				568, 408, 450. 71		232, 554. 41	14,6 65,5 95.4 9	115, 901, 242. 51		453, 011, 908. 39		1,42 2,21 9,75 1.51	5,13 3,97 3.56	1,42 7,35 3,72 5.07
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	270, 000, 000. 00				568, 408, 450. 71		232, 554. 41	14,6 65,5 95.4 9	115, 901, 242. 51		453, 011, 908. 39		1,42 2,21 9,75 1.51	5,13 3,97 3.56	1,42 7,35 3,72 5.07
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)	3,54 0,00 0.00				25,4 79,0 09.1 9	28,6 29,0 97.0 0	- 846, 680. 35	1,54 1,21 2.93	15,5 36,6 71.6 3		91,0 66,8 48.9 9		107, 687, 965. 39	1,82 7,67 1.34	109, 515, 636. 73
(一) 综合 收益 总额							- 846, 680. 35				132, 557, 459. 11		131, 710, 778. 76	- 606, 057. 35	131, 104, 721. 41
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	3,54 0,00 0.00				25,4 79,0 09.1 9	28,6 29,0 97.0 0							389, 912. 19	2,04 8,56 5.81	2,43 8,47 8.00
1. 所有 者投 入的 普通	3,54 0,00 0.00				17,0 98,2 00.0 0								20,6 38,2 00.0 0		20,6 38,2 00.0 0

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					8,029,375.00	20,638,200.00							-12,608,825.00		-12,608,825.00
4. 其他					351,434.19	7,990,897.00							-7,639,462.81	2,048,565.81	-5,590,897.00
(三) 利润分配								15,536,671.63		-41,490,610.12			-25,953,938.49		-25,953,938.49
1. 提取盈余公积								15,536,671.63		-15,536,671.63					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,953,938.49			-25,953,938.49		-25,953,938.49
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								1,541,212.93					1,541,212.93		1,541,212.93
1. 本期提取								1,999,038.02					1,999,038.02		1,999,038.02
2. 本期使用								-457,825.09					-457,825.09		-457,825.09
(六) 其他														385,162.88	385,162.88
四、本期期末余额	273,540,000.00				593,887,459.90	28,629,097.00	-614,125.94	16,206,808.42	131,437,914.14		544,078,757.38		1,529,907,716.90	6,961,644.90	1,536,869,361.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	273,540,000.00				593,534,743.02	28,629,097.00		16,206,808.42	131,437,914.14	557,161,126.44		1,543,251,495.02
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	273,540,000.00				593,534,743.02	28,629,097.00		16,206,808.42	131,437,914.14	557,161,126.44		1,543,251,495.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	137,437,250.00				-127,898,006.22	31,701,763.25		-4,166,302.33	11,436,622.20	97,474,129.81		82,581,930.21
（一）综合收益总额										114,366,222.04		114,366,222.04
（二）所有者投入和减少资本	863,500.00				8,675,743.78	31,701,763.25						-22,162,519.47
1. 所有者	961,000.00				4,555,140.							5,516,140.

投入的普通股					00							00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,216,603.13	-308,371.25						6,524,974.38
4. 其他	-97,500.00				-2,095,999.35	32,010,134.50						-34,203,633.85
(三) 利润分配									11,436,622.20	-16,892,092.23		-5,455,470.03
1. 提取盈余公积									11,436,622.20	-11,436,622.20		
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,455,470.03		-5,455,470.03
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	136,573.750.00				-136,573.750.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	136,573.750.00				-136,573.750.00							

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								- 4,166,302.33				- 4,166,302.33
1. 本期提取												
2. 本期使用								- 4,166,302.33				- 4,166,302.33
（六）其他												
四、本期期末余额	410,977,250.00				465,636,736.80	60,330,860.25		12,040,506.09	142,874,536.34	654,635,256.25		1,625,833,425.23

上期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	270,000,000.00				568,407,168.02			14,665,595.49	115,901,242.51	443,285,020.27		1,412,259,026.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	270,000,000.00				568,407,168.02			14,665,595.49	115,901,242.51	443,285,020.27		1,412,259,026.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,540,000.00				25,127,575.00	28,629,097.00		1,541,212.93	15,536,671.63	113,876,106.17		130,992,468.73
（一）综合收益总额										155,366,716.29		155,366,716.29
（二）所有者投入和减少资本	3,540,000.00				25,127,575.00	28,629,097.00						38,478.00
1. 所有者投入的普通股	3,540,000.00				17,098,200.00							20,638,200.00
2. 其他权益工具持												

有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,029,375.00	20,638,200.00						-12,608,825.00
4. 其他						7,990,897.00						-7,990,897.00
(三) 利润分配								15,536,671.63	-41,490,610.12			-25,953,938.49
1. 提取盈余公积								15,536,671.63	15,536,671.63			
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,953,938.49			-25,953,938.49
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) )专 项储 备							1,541 ,212. 93					1,541 ,212. 93
1. 本 期提 取							1,999 ,038. 02					1,999 ,038. 02
2. 本 期使 用							- 457,8 25.09					- 457,8 25.09
(六) )其 他												
四、 本期 期末 余额	273,5 40,00 0.00			593,5 34,74 3.02	28,62 9,097 .00		16,20 6,808 .42	131,4 37,91 4.14	557,1 61,12 6.44			1,543 ,251, 495.0 2

### 三、公司基本情况

杭州中亚机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）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 41,097.73 万元，股份总数 41,097.73 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 8,489.74 万股，无限售条件的流通股份 A 股 32,607.99 万股。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。自动售货机、智能设备的研发、生产、销售、租赁。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 2023 年 4 月 25 日第四届二十四次董事会批准对外报出。

本公司将杭州瑞东机械有限公司等十六家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九之说明。  
为便于表述，将本公司子公司及其他关联公司简称如下：

公司全称	公司简称
子公司	
杭州瑞东机械有限公司	瑞东机械
杭州中亚迅通机械工程服务有限公司	中亚迅通
杭州中亚瑞程包装科技有限公司	中亚瑞程
杭州中亚智能装备有限公司	中亚智能
杭州中亚科创投资有限公司	中亚科创
杭州中水机器人制造有限公司	中水机器
苏州瑞腾智能装备有限公司	苏州瑞腾
南京格瑞智能装备有限公司	南京格瑞
嘉兴栖港愿景一期股权投资合伙企业（有限合伙）	嘉兴栖港
马鞍山瑞联包装科技有限公司	马鞍山瑞联
天津瑞联包装科技有限公司	天津瑞联
PT ZHONGYA PACKAGING INDONESIA	瑞程印尼
MAGEX S. R. L.	MAGEX
杭州中麦智能装备有限公司	中麦智能
杭州高迪食品科技发展有限公司	高迪食品
海南安沃驰信息科技有限公司	海南安沃驰
其他关联公司	
杭州沛元投资有限公司	沛元投资
杭州麦杰思制冷科技有限公司	麦杰思制冷
杭州麦杰思物联网科技有限公司	麦杰思物联网
杭州新鲜部落科技有限公司	杭州新鲜部落
昆山新鲜部落智能科技有限公司	昆山新鲜部落
上海新鲜部落科技有限公司	上海新鲜部落
宁波中物光电杀菌技术有限公司	中物光电
宁波柔印电子科技有限公司	宁波柔印
舟山中威智能装备有限公司	舟山中威

## 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 个月内的持续经营能力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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销和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

## 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

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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：

（1）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；

（2）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；

（3）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. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	账龄	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合和合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11、应收票据**

参照本章节附注 10 之说明。

**12、应收账款**

参照本章节附注 10 之说明。

**13、应收款项融资****14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本章节附注 10 之说明。

**15、存货**

## 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。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照本章节附注 10 之说明。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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：

1) 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。

2) 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。

(3) 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，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

##### 1) 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。

## 2) 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。

**23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**24、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	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5	19.00%

**(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法****25、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。

**26、借款费用**

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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
专有技术	3
软件	2-5
商标权	5
其他	5

### (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。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

### 32、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。

### 33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、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。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 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，以客户验收作为收入确认时点。

#### （2）境外销售

对于境外销售的各类设备和配件，公司在完成设备出厂测试、发运设备后办理出口报关手续，以完成出口报关手续作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，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。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿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相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1、融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 2、售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

#### 43、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136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。

#### 44、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。

#### 45、其他重要的会计政策和会计估计

#### 46、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
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2022 年 4 月 21 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2023 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	公司于 2023 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

## (2) 重要会计估计变更

☑适用 ☐不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原对无形资产中的软件按 2 年摊销期核算，为了更加公允反应无形资产的使用年限，改按 2-5 年核算。	公司于 2022 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于会计估计变更的议案》。	2022 年 08 月 30 日	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
无形资产	1,151,317.62	
2022 年度利润表项目		
管理费用	-1,151,317.62	

## 47、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、24%、25%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
中亚迅通、中亚智能、天津瑞联	20%
MAGEX	24%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2、税收优惠

1. 根据 2020 年 12 月 29 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 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），本公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，2020 至 2022 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。中亚迅通、中亚智能和天津瑞联为小型微利企业，适用小型微利企业所得税优惠政策。

## 3、其他

## 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	369,509.44	196,208.79
银行存款	259,595,584.01	176,879,469.42
其他货币资金	6,110,583.63	15,261,610.38
合计	266,075,677.08	192,337,288.59
其中：存放在境外的款项总额	8,525,315.59	5,127,166.08

其他说明：

其他货币资金期末余额包括银行借款保证金 4,800,000.00 元、银行承兑汇票保证金 1,200,000.00 元、ETC 保证金 109,000.00 元、中信证券公司回购账户余额 740.56 元和证券账户余额 843.07 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	130,623,000.00
其中：		
证券公司理财产品	10,000,000.00	40,623,000.00
银行理财产品		90,000,000.00
其中：		

合计	10,000,000.00	130,623,000.00
----	---------------	----------------

其他说明：

(1) 证券公司产品明细

项 目	期末数（元）	期初数（元）	类型
中信证券质押式报价回购理财	10,000,000.00	10,623,000.00	保本浮动收益型
金元证券金元宝系列 24 期		30,000,000.00	保本浮动收益型
小 计	10,000,000.00	40,623,000.00	

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、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	189,050.00	
合计	189,050.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	189,050.00	100.00%			189,050.00					
其中：										
银行承兑汇票	189,050.00	100.00%			189,050.00					

合计	189,050 .00	100.00%			189,050 .00					
----	----------------	---------	--	--	----------------	--	--	--	--	--

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,855,490.57	3.26%	14,224,748.32	84.39%	2,630,742.25	20,011,802.56	4.37%	16,557,684.94	82.74%	3,454,117.62
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	500,611,748.96	96.74%	68,346,485.59	13.65%	432,265,263.37	437,744,366.30	95.63%	45,581,523.96	10.41%	392,162,842.34
其中：										
合计	517,467,239.53	100.00%	82,571,233.91	15.96%	434,896,005.62	457,756,168.86	100.00%	62,139,208.90	13.57%	395,616,959.96

按单项计提坏账准备：14,224,748.32 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁辉山乳业集团(沈阳)有限公司	10,088,568.85	7,457,826.60	73.92%	辉山集团破产重组
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	5,077,389.32	5,077,389.32	100.00%	辉山集团破产重组
辉山乳业发展(江苏)有限公司	963,223.58	963,223.58	100.00%	辉山集团破产重组
周口三盛旺食品有限公司	726,308.82	726,308.82	100.00%	周口三盛旺已进入破产程序
合计	16,855,490.57	14,224,748.32		

按组合计提坏账准备：68,346,485.59 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	298,108,311.72	14,905,415.60	5.00%
1-2 年	149,052,586.27	14,905,258.62	10.00%
2-3 年	29,830,079.22	14,915,039.62	50.00%
3 年以上	23,620,771.75	23,620,771.75	100.00%
合计	500,611,748.96	68,346,485.59	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	298,108,311.72
1 至 2 年	149,445,980.69
2 至 3 年	30,871,055.93
3 年以上	39,041,891.19
3 至 4 年	24,524,133.07
4 至 5 年	4,921,934.35
5 年以上	9,595,823.77
合计	517,467,239.53

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	16,557,684.94	814,735.36	-3,147,671.98			14,224,748.32
按组合计提坏账准备	45,581,523.96	23,228,161.29		-470,684.25	7,484.59	68,346,485.59
合计	62,139,208.90	24,042,896.65	-3,147,671.98	-470,684.25	7,484.59	82,571,233.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

根据辉山集团《辽宁辉山乳业集团有限公司等八十三家企业重整计划草案》，2021 年和 2022 年，公司已收回上述三家辉山集团有限公司破产重整款项 4,295,888.42 元和 3,147,671.98 万元，累计收回 7,443,560.40 元。鉴于辉山集团目前已与公司正常开展业务，经考虑重组进展以及公司与上述三家公司的业务情况，对以前年度采用单项计提的应收账款仍沿用以前年度的单项计提坏账方式，剩余款项则按照账龄计提坏账准备。

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	470,684.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蒙牛高科乳制品武汉有限责任公司	28,270,608.96	5.46%	1,413,530.45
宁夏伊利乳业有限责任公司	25,366,191.37	4.90%	1,268,309.57
朴诚乳业承德有限公司	23,587,833.14	4.56%	2,331,697.84
蒙牛乳制品（天津）有限责任公司	20,313,187.25	3.93%	1,015,659.36
江西共青江中食疗科技有限公司	17,317,589.73	3.35%	10,470,912.77
合计	114,855,410.45	22.20%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、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	27,804,700.73	88.57%	27,619,669.16	91.79%
1 至 2 年	3,258,287.35	10.38%	1,937,042.14	6.44%
2 至 3 年	134,088.75	0.43%	20,308.40	0.07%
3 年以上	196,900.00	0.63%	512,175.53	1.70%
合计	31,393,976.83		30,089,195.23	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
西安乐亿塑业科技有限公司	3,503,544.75	10.45
杭州连诺自动化科技有限公司	1,767,945.06	5.27
北京永创通达机械设备有限公司	1,607,381.15	4.79
上海 ABB 工程有限公司	1,183,089.02	3.53
利乐包装(昆山)有限公司	1,161,000.00	3.46
小 计	9,222,959.98	27.50

其他说明：

本期计提减值准备 1,135,293.59 元。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,342,359.70	9,933,018.90
合计	9,342,359.70	9,933,018.90

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,683,812.82	4,890,017.20
股权转让款	3,500,000.00	3,500,000.00
应收暂付款	1,969,202.69	2,693,393.13
备用金	1,281,834.84	1,011,919.64
其他	29,480.00	79,073.49
合计	11,464,330.35	12,174,403.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022年1月1日余额	438,910.57	111,018.62	1,691,455.37	2,241,384.56
2022年1月1日余额 在本期				
——转入第二阶段	-198,801.57	198,801.57		
——转入第三阶段		-35,201.74	35,201.74	
本期计提	53,992.19	122,984.69	-296,390.79	-119,413.91
2022年12月31日余额	294,101.19	397,603.14	1,430,266.32	2,121,970.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	5,882,023.96
1至2年	3,976,031.39
2至3年	352,017.37
3年以上	1,254,257.63
3至4年	293,487.76
4至5年	234,322.58
5年以上	726,447.29
合计	11,464,330.35

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阮长江	股权转让款	3,500,000.00	1-2 年	30.53%	350,000.00
南京卫岗乳业有限公司	押金保证金	850,000.00	1 年以内	7.41%	42,500.00
新希望乳业控股有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	6.98%	40,000.00
内蒙古华晟工程项目管理有限公司	押金保证金	502,000.00	1 年以内	4.38%	25,100.00
杭州市临安区新型墙体材料和散装水泥发展中心	押金保证金	315,108.99	3 年以上	2.75%	315,108.99
合计		5,967,108.99		52.05%	772,708.99

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	159,805,679.07	1,951,146.29	157,854,532.78	142,156,489.63	1,724,395.83	140,432,093.80
在产品	309,800,331.88	1,126,460.42	308,673,871.46	321,355,695.49	503,501.74	320,852,193.75
库存商品	73,565,426.24	23,987,743.19	49,577,683.05	76,099,955.06	8,539,098.77	67,560,856.29
发出商品	547,251,321.29		547,251,321.29	290,809,897.43		290,809,897.43

合计	1,090,422,75 8.48	27,065,349.9 0	1,063,357,40 8.58	830,422,037. 61	10,766,996.3 4	819,655,041. 27
----	----------------------	-------------------	----------------------	--------------------	-------------------	--------------------

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	1,724,395.83	947,611.30		720,860.84		1,951,146.29
在产品	503,501.74	947,577.59		324,618.91		1,126,460.42
库存商品	8,539,098.77	15,984,176.6 7		535,532.25		23,987,743.1 9
合计	10,766,996.3 4	17,879,365.5 6		1,581,012.00		27,065,349.9 0

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升或本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品		
库存商品	相关产成品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	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
应收质保金	59,274,581.1 9	12,520,167.7 9	46,754,413.4 0	47,281,864.1 8	11,334,557.3 6	35,947,306.8 2
合计	59,274,581.1 9	12,520,167.7 9	46,754,413.4 0	47,281,864.1 8	11,334,557.3 6	35,947,306.8 2

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	1,185,610.43			
合计	1,185,610.43			---

其他说明：

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,356,440.61	2,117,822.03	5.00
1-2 年	4,563,921.90	456,392.19	10.00
2-3 年	4,816,530.22	2,408,265.11	50.00
3 年以上	7,537,688.46	7,537,688.46	100.00
合计	59,274,581.19	12,520,167.79	21.12

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,277,249.76	
合计	2,277,249.76	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	8,390,269.33	20,342,608.39
预缴企业所得税	1,098.38	40,212.50
合计	8,391,367.71	20,382,820.89

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	6,548,745.88	347,252.22	6,201,493.66				4.60%
其中： 未实现融资收益	396,298.54		396,298.54				4.60%
合计	6,548,745.88	347,252.22	6,201,493.66				

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	347,252.22			347,252.22
2022 年 12 月 31 日余额	347,252.22			347,252.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	30,935			2,385		-				31,506	

电	, 446.2 4			686.30		1,814, 549.35			, 583.1 9	
宁波柔印	344,39 0.01			- 98,280 .03					246,10 9.98	
麦杰思物联网	5,456, 818.86			- 575,04 9.67				- 4,881, 769.19		4,881, 769.19
杭州新鲜部落		18,000 ,000.0 0							18,000 ,000.0 0	
舟山中威		500,00 0.00		-2.84					499,99 7.16	
小计	36,736 ,655.1 1	18,500 ,000.0 0		1,712, 353.76		- 1,814, 549.35		- 4,881, 769.19	50,252 ,690.3 3	4,881, 769.19
合计	36,736 ,655.1 1	18,500 ,000.0 0		1,712, 353.76		- 1,814, 549.35		- 4,881, 769.19	50,252 ,690.3 3	4,881, 769.19

其他说明:

1) 2022 年度, 麦杰思物联网净利润为-1,610,783.38 元, 公司应确认长期股权投资-损益调整金额为-575,049.67 元。截至 2022 年 12 月 31 日, 麦杰思物联网净资产为-2,092,725.79 元, 公司对麦杰思物联网长期股权投资的期末账面余额为 4,881,769.19 元。

基于麦杰思物联网的经营情况, 公司预计其未来难以改善经营业绩, 长期股权投资存在减值迹象, 故本期按照麦杰思物联网期末长期股权投资账面余额全额计提减值准备。本次计提减值经公司 2023 年 4 月 25 日召开的第四届第二十四次董事会议审议通过。

2) 2022 年 8 月, 公司与舟山威尔曼机械科技有限公司签订协议, 双方共同出资设立舟山中威, 本公司以人民币 500,000.00 元对舟山中威出资, 占其注册资本的 15.02%。舟山中威董事会设 3 位董事, 其中由本公司委派 1 位, 公司能够对其生产经营产生重大影响。

3) 2022 年 11 月, 根据中物光电股东会决议, 同意引入新投资者并同时将其注册资本增至 818.70 万元, 本次增资后, 本公司持股比例由 30.00%下降至 28.36%。公司将本次增资前后公司应有的可辨认净资产份额的差额减少计入资本公积(其他资本公积)-1,814,549.35 元。

4) 2022 年 12 月 23 日, 公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于对关联方增资暨关联交易的议案》, 同意公司以自有资金 1,800 万元对杭州新鲜部落增资, 占其注册资本的 15%。此次增资价格系公司根据坤元资产评估有限公司出具的《杭州中亚机械股份有限公司拟进行增资涉及的杭州新鲜部落科技有限公司股东全部权益价值估值报告》(坤元评咨(2022)78号)确定。

## 18、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
杭州汇萃智能科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

2016年11月，公司与宁波汇润投资管理合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，同意受让其有的杭州汇萃智能科技有限公司2%股权，股权转让价格为600万元。该项投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,014,726.87	355,423,891.02
固定资产清理	0.00	0.00
合计	345,014,726.87	355,423,891.02

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	307,150,622.22	226,178,157.26	23,338,854.90	14,108,318.07	570,775,952.45
2. 本期增加金额	9,620,048.05	9,811,397.53	676,969.60	5,095,767.77	25,204,182.95
(1) 购置	7,610,690.45	9,766,474.27	676,969.60	5,047,678.79	23,101,813.11
(2) 在建工程转入	261,970.97	16,814.16			278,785.13
(3) 企业合并增加					
4) 汇率变动	184,636.63	28,109.10		48,088.98	260,834.71
5) 其他增加	1,562,750.00				1,562,750.00
3. 本期减少金额		336,787.02	117,903.00	1,503.54	456,193.56
(1) 处置或报废		336,787.02	117,903.00	1,503.54	456,193.56
4. 期末余额	316,770,670.27	235,652,767.77	23,897,921.50	19,202,582.30	595,523,941.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	82,836,660.43	108,058,661.09	16,412,492.50	8,044,247.41	215,352,061.43
2. 本期增加金额	14,413,061.83	17,851,210.34	939,295.86	2,315,651.27	35,519,219.30
(1) 计提	14,402,292.74	17,823,393.13	939,295.86	2,270,203.30	35,435,185.03
2) 汇率变动	10,769.09	27,817.21		45,447.97	84,034.27
3. 本期减少金额		263,476.06	97,757.85	831.85	362,065.76
(1) 处置或报废		263,476.06	97,757.85	831.85	362,065.76
4. 期末余额	97,249,722.26	125,646,395.37	17,254,030.51	10,359,066.83	250,509,214.97
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	219,520,948.01	110,006,372.40	6,643,890.99	8,843,515.47	345,014,726.87
2. 期初账面价值	224,313,961.79	118,119,496.17	6,926,362.40	6,064,070.66	355,423,891.02

**(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
----	------	------	------	------	----

**(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	54,607.79
小 计	54,607.79

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

固定资产账面原值本期其他增加系本期中亚瑞程房屋办妥产权证书由长期待摊费用转入固定资产。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,314,385.98	57,804,948.16
合计	71,314,385.98	57,804,948.16

**(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	55,176,895.91		55,176,895.91	53,834,864.39		53,834,864.39
设备安装工程	16,137,490.07		16,137,490.07	3,970,083.77		3,970,083.77
合计	71,314,385.98		71,314,385.98	57,804,948.16		57,804,948.16

## (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	53,834,864.39	1,342,031.52			55,176,895.91	88.76%	98.00%				其他
合计	64,621,000.00	53,834,864.39	1,342,031.52			55,176,895.91						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	11,189,085.63	11,189,085.63
2. 本期增加金额	519,101.39	519,101.39
(1) 租入	519,101.39	519,101.39
3. 本期减少金额	554,053.01	554,053.01
(1) 处置	554,053.01	554,053.01
4. 期末余额	11,154,134.01	11,154,134.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,993,213.32	1,993,213.32
2. 本期增加金额	3,214,413.88	3,214,413.88
(1) 计提	3,214,413.88	3,214,413.88
3. 本期减少金额	284,721.65	284,721.65
(1) 处置	284,721.65	284,721.65
4. 期末余额	4,922,905.55	4,922,905.55
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	6,231,228.46	6,231,228.46
2. 期初账面价值	9,195,872.31	9,195,872.31

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	92,964,963.46	5,660,000.00		1,902,594.69	258,551.39	550,756.91	101,336,866.45
2. 本期增加金额				11,513,176.18	7,276.98	23,332.34	11,543,785.50

1) 购置						7,831.16	7,831.16
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
(4) 开发支出转入				11,513,176.18			11,513,176.18
(5) 汇率变动					7,276.98	15,501.18	22,778.16
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	92,964,963.46	5,660,000.00		13,415,770.87	265,828.37	574,089.25	112,880,651.95
二、累计摊销							
1. 期初余额	24,961,422.95	5,087,777.77		1,784,986.40	171,745.33	550,718.50	32,556,650.95
2. 本期增加金额	1,876,511.81	66,666.72		885,153.38	45,964.84	18,149.69	2,892,446.44
1) 计提	1,876,511.81	66,666.72		885,153.38	39,286.31	2,530.77	2,870,148.99
(2) 汇率变动					6,678.53	15,618.92	22,297.45
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	26,837,934.76	5,154,444.49		2,670,139.78	217,710.17	568,868.19	35,449,097.39
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	66,127,028.70	505,555.51		10,745,631.09	48,118.20	5,221.06	77,431,554.56
2. 期初账面价值	68,003,540.51	572,222.23		117,608.29	86,806.06	38.41	68,780,215.50

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 10.20%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
基于物联网技术的数字化智能工厂	7,852,889.13	1,448,286.31			9,301,175.44			
基于 MES 系统的生产智能化管控集成平台	1,325,893.91	1,245,044.82			2,212,000.74		358,937.99	
合计	9,178,783.04	2,693,331.13			11,513,176.18		358,937.99	

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
MAGEX	48,833,164.66					48,833,164.66
合计	48,833,164.66					48,833,164.66

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
MAGEX	1,182,566.48	1,844,960.78				3,027,527.26
合计	1,182,566.48	1,844,960.78				3,027,527.26

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉主要系公司 2018 年 5 月受让 MAGEX 100% 股权形成，商誉所在的资产组为 MAGEX 整体资产和负债。本期末资产组价值情况如下：

资产组的构成	金额（元）
资产组的账面价值	7,694,797.24
分摊至本资产组的商誉账面价值	47,650,598.18
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	55,345,395.42
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10%（2021 年度：10%），公司预计 5 年后的现金流量将保持稳定，详细预测期以后的现金流量与 2027 年的现金流量保持一致。

经测试，包含商誉的资产组可收回金额为 5,350.04 万元，低于包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值的差额为 184.50 万元，故本期确认商誉减值损失 184.50 万元。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

商誉减值测试的影响

变动对价部分业绩条件的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据收购协议约定，MAGEX 2022 年度应实现净利润 408,146.60 欧元，MAGEX 2022 年经 GIERRE AUDIT 会计师事务所审计后的净利润为 25,898.03 欧元（折合人民币 160,936.13 元），未达到本年度变动对价部分支付的业绩条件。

本期商誉减值系以 MAGEX 2022 年度经审计的经营业绩为基础进行的预测。

其他说明：

**29、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
房屋装修	3,344,434.32	1,474,854.36	1,247,308.66	1,562,750.00	2,009,230.02
生产用模具	2,812,536.09	2,047,050.35	1,404,828.64	390,107.07	3,064,650.73
职工住房补助	39,338.69		39,338.69		
合计	6,196,309.10	3,521,904.71	2,691,475.99	1,952,857.07	5,073,880.75

其他说明:

房屋装修其他减少系本期中亚瑞程房屋办妥产权证书转入固定资产；生产用模具其他减少系本期处置转出。

### 30、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	109,169,015.57	16,484,633.95	80,930,077.93	12,549,510.29
内部交易未实现利润	21,024,966.93	3,153,745.04	12,072,315.29	2,582,238.03
股权激励费用	9,615,540.63	1,442,331.09	8,029,375.00	1,204,406.25
合计	139,809,523.13	21,080,710.08	101,031,768.22	16,336,154.57

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会折旧差异	76,067.73	11,410.16		
合计	76,067.73	11,410.16		

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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		21,080,710.08		16,336,154.57
递延所得税负债		11,410.16		

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,736,314.16	6,557,230.02
可抵扣亏损	80,359,288.85	72,154,376.59
合计	98,095,603.01	78,711,606.61

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	2,046,326.77	4,835,811.56	
2024 年	12,672,505.41	15,558,373.61	
2025 年	23,114,913.67	23,114,913.67	
2026 年	27,149,289.10	28,645,277.75	
2027 年	15,376,253.90		
合计	80,359,288.85	72,154,376.59	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

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
预付设备款	4,885,416.05		4,885,416.05	12,162,276.11		12,162,276.11
合计	4,885,416.05		4,885,416.05	12,162,276.11		12,162,276.11

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	46,371,145.00	
借款利息	24,807.08	
合计	46,395,952.08	

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,794,611.15
其中：		
合计		1,794,611.15

其他说明：

系以前年度收购 MAGEX 股权需要支付的或有对价的公允价值，本期减少系公司已将相关或有对价支付完毕。

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,668,275.75	
合计	4,668,275.75	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	260,740,980.09	238,776,206.96
应付非流动资产采购款	14,289,149.94	21,529,740.48
应付劳务款等	6,345,817.76	8,849,936.57
合计	281,375,947.79	269,155,884.01

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	364,493,999.97	294,539,246.83
合计	364,493,999.97	294,539,246.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	37,527,086.29	225,237,202.94	226,560,893.27	36,203,395.96
二、离职后福利-设定提存计划	1,969,573.36	9,850,445.59	6,945,194.70	4,874,824.25
三、辞退福利		25,100.00	25,100.00	
合计	39,496,659.65	235,112,748.53	233,531,187.97	41,078,220.21

## (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	35,211,472.08	202,069,292.81	203,457,776.13	33,822,988.76
2、职工福利费		9,169,796.46	9,169,796.46	
3、社会保险费	931,926.97	8,697,317.61	8,470,157.18	1,159,087.40
其中：医疗保险费	911,557.18	8,179,668.55	8,136,565.02	954,660.71
工伤保险费	20,089.79	443,367.68	259,310.78	204,146.69
生育保险费	280.00	74,281.38	74,281.38	280.00
4、住房公积金	9,822.50	4,295,111.70	4,291,418.20	13,516.00
5、工会经费和职工教育经费	1,373,864.74	1,005,684.36	1,171,745.30	1,207,803.80
合计	37,527,086.29	225,237,202.94	226,560,893.27	36,203,395.96

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,944,184.90	9,576,215.42	6,769,679.38	4,750,720.94
2、失业保险费	25,388.46	274,230.17	175,515.32	124,103.31
合计	1,969,573.36	9,850,445.59	6,945,194.70	4,874,824.25

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,866,534.73	18,880,224.43
企业所得税	2,232,296.04	3,812,447.83
个人所得税	1,881,846.38	2,164,498.76
城市维护建设税	418,965.64	1,443,965.22
房产税	1,318,999.34	1,063,250.16
教育费附加	181,193.37	618,842.26
地方教育附加	118,249.48	411,111.53
土地使用税	447,131.30	444,223.80
印花税	166,739.45	34,263.57
地方水利建设基金	1,898.47	1,742.46
合计	9,633,854.20	28,874,570.02

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,326,685.90	10,599,808.57
合计	13,326,685.90	10,599,808.57

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 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
应付款项	11,884,526.16	9,545,315.90
应付暂收款	1,070,096.59	682,429.52
押金保证金	372,063.15	372,063.15
合计	13,326,685.90	10,599,808.57

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,878,046.89	3,294,247.23
合计	1,878,046.89	3,294,247.23

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	45,009,220.07	36,667,223.26
合计	45,009,220.07	36,667,223.26

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	73,101,711.76	
借款利息	50,742.01	
合计	73,152,453.77	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额(减：未确认融资费用)	3,452,835.66	4,851,139.36
合计	3,452,835.66	4,851,139.36

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	20,329,828.75	22,881,463.82
合计	20,329,828.75	22,881,463.82

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	20,329,828.75	20,638,200.00
应付股权收购款[注]		2,243,263.82
合计	20,329,828.75	22,881,463.82

其他说明：

[注] 系应付 MAGEX 股权收购款。

## (2) 专项应付款

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	11,026,119.06		1,698,577.23	9,327,541.83	政府拨付
合计	11,026,119.06		1,698,577.23	9,327,541.83	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

政府补助详见本财务报表附注七(84)之说明。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	273,540,000.00	961,000.00		136,573,750.00	-97,500.00	137,437,250.00	410,977,250.00

其他说明：

1) 根据公司第四届董事会第八次会议和 2021 年第一次临时股东大会授权, 公司向 43 名激励对象授予 961,000 股限制性股票, 授予价格为 5.74 元/股。员工合计缴付出资款 5,516,140.00 元, 其中计入股本 961,000.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 4,555,140.00 元。上述增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具《验资报告》(天健验〔2022〕22 号)。

2) 根据公司 2021 年度股东大会决议, 公司以 2022 年 6 月 23 日为转增基准日, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计增加公司注册资本 136,573,750.00 元, 同时减少公司资本公积(资本溢价) 136,573,750.00 元。上述增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具《验资报告》(天健验〔2022〕368 号)。

3) 根据公司第四届董事会第十一次会议、第十四次会议和 2021 年度股东大会决议, 因股权激励对象王辉、李平生和高建华离职, 公司向上述 3 名激励对象回购限制性股票 97,500 股, 回购价格按照激励对象出资额扣除已发放的现金股利 876.29 元确定为 378,073.71 元, 其中减记股本 97,500.00 元, 减记资本公积(资本溢价) 281,450.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具《验资报告》(天健验〔2022〕365 号)。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

## 55、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)	585,856,802.21	4,964,017.75	136,855,200.00	453,965,619.96
其他资本公积	8,030,657.69	6,216,603.13	1,814,549.35	12,432,711.47
合计	593,887,459.90	11,180,620.88	138,669,749.35	466,398,331.43

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 如本财务报表附注七(53) 股本所述, 本期将股权激励对象认缴新增股份缴入的溢价款计入资本公积(股本溢价) 4,555,140.00 元。

2) 2022 年 1 月, 公司与南京格瑞少数股东何爱斌签订股权转让协议, 约定以人民币 150,000.00 元收购其持有的南京格瑞 18% 的股权, 公司将因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额计入资本公积(股本溢价) 408,877.75 元。

3) 如本财务报表附注七(53) 股本所述, 本期将资本公积金转增股本, 减少资本公积(资本溢价) 136,573,750.00 元; 本期回购离职激励对象限制性股票, 减少资本公积(资本溢价) 281,450.00 元。

4) 如本财务报表附注七(17)长期股权投资所述, 本期将联营企业增资前后公司应享有的可辨认净资产份额的差额减少资本公积(其他资本公积) 1,814,549.35 元。

5) 本期确认股份支付费用 6,216,603.13 元, 相应增加资本公积(其他资本公积)。

## 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	20,638,200.00	5,516,140.00	5,824,511.25	20,329,828.75
股份回购	7,990,897.00	32,010,134.50		40,001,031.50
合计	28,629,097.00	37,526,274.50	5,824,511.25	60,330,860.25

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

1) 本期限限制性股票回购义务增加详见本财务报表附注七(53)股本相关说明, 本期减少系 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分解除限售对应减少限制性股票回购义务。

2) 根据本公司第三届董事会第三十六次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》, 公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股股份, 用于后续股权激励/员工持股计划的股票来源。回购股份资金不低于人民币 4,000 万元且不超过人民币 8,000 万元(均含本数), 回购股份价格不超过人民币 15 元/股(含本数)。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司本次回购股份期限届满, 回购计划实施完毕, 公司已累计回购股份数量为 4,431,000 股, 占公司总股本的比例为 1.08%, 累计支付的总金额为 40,001,031.50 元(不含佣金、过户费等交易费用)。

## 57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-				-		-
	614,125.94	573,824.08				573,824.08		1,187,950.02
外币财务报表折算差额	-	-				-		-
	614,125.94	573,824.08				573,824.08		1,187,950.02
其他综合收益合计	-	-				-		-
	614,125.94	573,824.08				573,824.08		1,187,950.02

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

## 58、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	16,206,808.42		4,166,302.33	12,040,506.09
合计	16,206,808.42		4,166,302.33	12,040,506.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费。根据该规定，企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

公司 2022 年 1 月初安全生产费结余大于 2021 年度应计提金额的二倍以上。根据该规定，公司本期可暂停计提安全生产费用，实际使用安全生产费用减少专项储备 4,166,302.33 元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司专项储备结余仍大于 2021 年度应计提金额的二倍以上。

## 59、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	131,437,914.14	11,436,622.20		142,874,536.34
合计	131,437,914.14	11,436,622.20		142,874,536.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按 2022 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 11,436,622.20 元。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	544,078,757.38	453,011,908.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,860,427.26	132,557,459.11
减：提取法定盈余公积	11,436,622.20	15,536,671.63
应付普通股股利	5,455,470.03	25,953,938.49
期末未分配利润	620,047,092.41	544,078,757.38

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。

## 61、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	924,001,230.74	585,582,554.66	1,059,437,940.98	697,911,323.40
其他业务	1,912,302.12	1,763,899.44	3,554,231.97	2,304,440.39
合计	925,913,532.86	587,346,454.10	1,062,992,172.95	700,215,763.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
智能包装设备	824,415,190.48			824,415,190.48
塑料包装制品	99,586,040.26			99,586,040.26
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	924,001,230.74			924,001,230.74

与履约义务相关的信息：

## 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,790,415.66	4,682,344.14
教育费附加	767,663.83	2,006,631.08
房产税	1,363,270.20	1,115,782.92
土地使用税	477,937.00	472,122.00
车船使用税	52,647.58	53,558.73
印花税	436,421.85	277,530.25
地方教育附加	511,775.89	1,336,304.06
水利建设基金	16,176.33	
土地增值税		129,927.37
合计	5,416,308.34	10,074,200.55

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	24,817,151.60	22,135,759.17
保修费	13,781,745.56	8,407,288.48
差旅及通讯费	13,215,323.45	13,105,727.73
业务招待费	3,611,183.56	3,388,356.41
业务宣传费	2,527,366.91	3,038,181.63

其他	4,717,044.26	4,043,592.83
合计	62,669,815.34	54,118,906.25

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	35,814,518.13	36,986,675.15
折旧与摊销	20,655,957.64	23,235,247.73
办公费	8,534,215.87	10,886,206.63
股权激励费用	6,216,603.13	8,029,375.00
中介机构服务费	3,061,601.51	2,847,303.76
差旅及通讯费	2,040,112.30	2,247,489.12
业务招待费	2,016,168.13	948,079.08
安全生产费[注]		1,999,038.02
其他	5,966,039.69	5,625,001.66
合计	84,305,216.40	92,804,416.15

其他说明：

[注] 详见本财务报表附注五(43)之说明。

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	32,902,587.40	28,515,526.62
直接投入	13,264,353.66	18,390,318.05
差旅及通讯费	2,264,988.97	2,399,894.12
折旧与摊销	1,313,166.11	1,486,651.31
其他	244,965.25	316,692.48
合计	49,990,061.39	51,109,082.58

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-5,088,997.43	-5,328,196.28
利息支出	745,008.59	331,444.72
汇兑损益	-3,000,483.78	903,048.50
手续费	302,139.32	202,608.15
合计	-7,042,333.30	-3,891,094.91

其他说明：

#### 67、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

与资产相关的政府补助	1,698,577.23	1,767,547.53
与收益相关的政府补助	4,915,599.26	9,164,466.67
个税手续费返还	76,951.44	42,485.00
合计	6,691,127.93	10,974,499.20

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,712,353.76	618,043.48
理财产品投资收益	1,927,481.14	4,014,734.96
应收款项融资贴现损失	-282,666.67	
股权处置收益		2,065,380.03
合计	3,357,168.23	6,698,158.47

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		450,075.85
合计		450,075.85

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-21,261,963.86	-17,869,342.64
合计	-21,261,963.86	-17,869,342.64

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,879,365.56	-4,923,968.79
三、长期股权投资减值损失	-4,881,769.19	
十一、商誉减值损失	-1,844,960.78	

十二、合同资产减值损失	-1,185,610.43	-2,258,066.21
十三、其他	-1,135,293.59	
合计	-26,926,999.55	-7,182,035.00

其他说明：

其他系预付账款减值损失。

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	13,923.54	
固定资产处置收益		91,830.61
合计	13,923.54	91,830.61

### 74、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
赔偿收入	339,598.71	1,823,771.71	339,598.71
无需支付的款项	132,081.87	1,864,330.82	132,081.87
其他	78,066.75	261,935.89	78,066.75
合计	549,747.33	3,950,038.42	549,747.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	13,291.64	37,808.00	13,291.64
违约金	284,035.06	37,451.98	284,035.06
税收滞纳金	81,379.28	15,159.07	81,379.28
罚款支出	30,925.83	32,090.00	30,925.83
非流动资产毁损报废损失	30,886.45	206,326.32	30,886.45
其他	34,648.16	5,133.31	34,648.16
合计	475,166.42	333,968.68	475,166.42

其他说明：

## 76、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	19,132,644.07	26,760,880.86
递延所得税费用	-4,789,448.17	-3,372,127.85
合计	14,343,195.90	23,388,753.01

### (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	105,175,847.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,776,377.17
子公司适用不同税率的影响	241,632.04
调整以前期间所得税的影响	-90,598.90
非应税收入的影响	-700,257.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,972.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-176,670.88
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	5,769,720.77
研发费用加计扣除的影响	-6,587,979.63
所得税费用	14,343,195.90

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七（57）。

## 78、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
收到的政府补助	3,555,022.69	7,528,776.81
收取的押金保证金	2,395,643.95	4,800,142.16
利息收入	4,618,707.97	5,328,196.28
收到其他往来款	3,411,480.73	2,419,003.88
违约赔偿收入	339,598.71	1,823,771.71
其他	210,148.62	822,526.56
合计	14,530,602.67	22,722,417.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用及管理费用	58,972,841.30	55,038,284.47
支付的押金保证金	5,197,334.50	4,571,227.14
其他	746,419.29	630,798.77
合计	64,916,595.09	60,240,310.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	365,623,000.00	610,000,000.00
融资租出款项	2,778,017.65	
收回保函保证金	2,734,285.58	3,691,285.86
合计	371,135,303.23	613,691,285.86

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财	245,000,000.00	560,172,094.97
支付股权投资款	3,992,536.78	4,374,433.07
丧失麦杰思制冷控制权而减少的现金		258,833.92
合计	248,992,536.78	564,805,361.96

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	32,010,134.50	7,990,897.00
支付银行借款及承兑汇票保证金	6,000,000.00	
租赁款	3,330,865.93	3,371,990.10
收购少数股东股权款	150,000.00	
合计	41,491,000.43	11,362,887.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	90,832,651.89	131,951,401.76
加：资产减值准备	48,188,963.41	25,051,377.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,435,185.03	31,852,633.14
使用权资产折旧	3,214,413.88	1,993,213.31
无形资产摊销	2,870,148.99	2,552,503.39
长期待摊费用摊销	2,691,475.99	1,758,956.57
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）	-13,923.54	-91,830.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	30,886.45	206,326.32
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-450,075.85
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,725,764.65	1,231,339.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,639,834.90	-6,698,158.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,744,555.51	-3,227,319.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	11,410.16	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-261,581,732.87	-126,624,984.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,931,926.84	-246,909,017.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	79,157,209.60	100,981,880.93
其他	2,050,300.80	9,585,491.69
经营活动产生的现金流量净额	-71,155,092.11	-76,836,262.36
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	259,966,677.08	189,603,003.01
减：现金的期初余额	189,603,003.01	320,744,003.41
加：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	70,363,674.07	-131,141,000.40

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	259,966,677.08	189,603,003.01
其中：库存现金	369,509.44	196,208.79
可随时用于支付的银行存款	259,595,584.01	176,879,469.42
可随时用于支付的其他货币资金	1,583.63	12,527,324.80
三、期末现金及现金等价物余额	259,966,677.08	189,603,003.01

其他说明：

2022 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额中已扣除初存目的为筹资活动的银行借款保证金 4,800,000.00 元和银行承兑汇票保证金 1,200,000.00 元及初存目的为经营活动的 ETC 保证金 109,000.00 元。

2021 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额中已扣除初存目的为投资活动的保函保证金 2,734,285.58 元。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,000,000.00	银行借款和银行承兑汇票保证金
货币资金	109,000.00	ETC 保证金
合计	6,109,000.00	

其他说明：

## 82、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			10,779,531.06
其中：美元	865,310.95	6.9646	6,026,544.64
欧元	319,596.17	7.4229	2,372,330.41
港币			
印尼卢比	5,299,512,591.24	0.0004	2,368,882.13
新加坡	900.00	5.1831	4,664.79
俄罗斯卢布	20,850.00	0.0942	1,964.07
日元	31,000.00	0.0524	1,624.40
英镑	170.00	8.3941	1,427.00
瑞典克朗	1,470.00	0.6659	978.87
印度卢比	11,000.00	0.0842	926.20
澳大利亚元	40.00	4.7138	188.55
应收账款			22,812,669.03
其中：美元	2,305,825.20	6.9646	16,059,150.19
欧元	587,171.00	7.4229	4,358,511.62
港币			
印尼卢比	5,357,957,989.05	0.0004	2,395,007.22
其他应收款			307,693.62
其中：美元	44,048.57	6.9646	306,780.67
印尼卢比	2,042,393.74	0.0004	912.95
短期借款			371,145.00
其中：欧元	50,000.00	7.4229	371,145.00
应付账款			4,467,136.01
其中：欧元	391,391.54	7.4229	2,905,260.26
印尼卢比	2,021,210,710.60	0.0004	903,481.19
美元	94,534.44	6.9646	658,394.56
其他应付款			425,466.64
其中：欧元	54,696.42	7.4229	406,006.06
印尼卢比	42,283,128.51	0.0004	18,900.56
美元	80.41	6.9646	560.02
长期借款			3,101,711.76
其中：美元			
欧元	417,857.14	7.4229	3,101,711.76

港币			

其他说明：

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

适用 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
包装机械生产线技术改造项目补助资金	230,678.58	其他收益	230,678.58
年产 200 台套智能包装机械技术改造项目	1,467,898.65	其他收益	1,467,898.65
增值税先征后退	1,437,528.01	其他收益	1,437,528.01
收拱墅区科技局 2020 年度国家级科学技术奖区级奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
租房补贴	448,532.48	其他收益	448,532.48
收拱墅区科学技术局 2022 年杭州市科技型企业研发费补助市本级资金	435,000.00	其他收益	435,000.00
收拱墅区科学技术局 2022 年杭州市科技型企业研发费补助区级配套款	435,000.00	其他收益	435,000.00
留工补贴	593,500.00	其他收益	593,500.00
稳岗稳就业补贴	271,147.01	其他收益	271,147.01
拱墅区科学技术局专利产业化补贴	121,100.00	其他收益	121,100.00
稳产补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	573,791.76	其他收益	573,791.76
小计	6,614,176.49		6,614,176.49

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## (一) 新增子公司情况

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
中麦智能	新设子公司	2022 年 2 月	4,000,000.00	40.00%

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
高迪食品	新设子公司	2022 年 10 月	267,000.00	70.00%
海南安沃驰	新设子公司	2022 年 6 月	尚未出资	

## （二）情况说明

1、根据 2022 年 1 月 29 日公司第四届董事会第十次会议通过的《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》，公司与深圳麦格米特电气股份有限公司、史正和魏永明共同出资设立中麦智能，中麦智能注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 400 万元，占注册资本的 40%；深圳麦格米特电气股份有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30%；史正出资 150 万元，占注册资本的 15%；魏永明出资 150 万元，占注册资本的 15%。中麦智能于 2022 年 2 月 9 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MA7HJ2FW1T 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司和深圳麦格米特电气股份有限公司已实际出资共计 700.00 万元，剩余股东史正和魏永明尚未出资。

根据《合资议案》，中麦智能董事会共设董事 3 名，董事会决议需三分之二以上（含三分之二）的董事通过。因本公司向中麦智能派驻 2 名董事，占其董事会三分之二，中麦智能的日常经营决策均由本公司控制，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2、2022 年 10 月，公司与王柳莹签订协议，共同出资设立高迪食品，高迪食品注册资本为人民币 500 万元，其中本公司出资 350 万元，占注册资本的 70%；王柳莹出资 150 万元，占注册资本的 30%，高迪食品于 2022 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91330105MAC17JX931 的营业执照。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司实际出资 26.70 万元，王柳莹尚未出资。自高迪食品成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

3、海南安沃驰于 2022 年 6 月 8 日办妥工商设立登记手续，取得统一社会信用代码为 91460000MABPM8KRXM 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，本公司持股比例 100%。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。自海南安沃驰成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
瑞东机械	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
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
中亚智能	杭州	杭州	制造业	100.00%		设立
中亚科创	杭州	杭州	商业	100.00%		设立

中水机器[注1]	杭州	杭州	制造业	44.23%		设立
苏州瑞腾	苏州	苏州	制造业	70.00%		设立
南京格瑞	南京	南京	制造业	73.00%		设立
中麦智能[注2]	杭州	杭州	制造业	40.00%		设立
高迪食品	杭州	杭州	商业	70.00%		设立
海南安沃驰	海南	海南	商业	100.00%		设立
嘉兴栖港	嘉兴	嘉兴	商业		99.70%	设立
马鞍山瑞联	马鞍山	马鞍山	制造业		100.00%	设立
天津瑞联	天津	天津	制造业		100.00%	设立
瑞程印尼	印度尼西亚	印度尼西亚	制造业		100.00%	设立
MAGEX	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

[注1] 2021年8月24日,本公司与杨国金、杭州中水科技股份有限公司签署了《增资协议》,杨国金以专有技术作价认缴中水机器新增240万注册资本。本次增资完成后,中水机器的注册资本变更为1,808.62万元,其中本公司出资800万元,占其注册资本的比例从51%变更为44.23%。因本公司向中水机器派驻的董事占其董事会席位的三分之二,该公司董事会决议需三分之二以上(含三分之二)的董事通过,故继续将其纳入合并财务报表范围。

[注2] 详见本财务报表附注八(5)之说明。

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						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	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

单位:元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
南京格瑞	2022/6/30	55.00%	73.00%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	南京格瑞
购买成本/处置对价	
--现金	150,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	150,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	558,877.75
差额	-408,877.75
其中：调整资本公积	408,877.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中物光电	宁波	宁波	制造业	28.36%		权益法核算
宁波柔印	宁波	宁波	制造业		20.00%	权益法核算
麦杰思物联网	杭州	杭州	制造业	35.70%		权益法核算
杭州新鲜部落	杭州	杭州	商业	15.00%		权益法核算
舟山中威	舟山	舟山	制造业	15.02%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
流动资产								
其中：现金和现金等价物								
非流动资产								
资产合计								
流动负债								
非流动负债								
负债合计								
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额								
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对合营企业权益投资的账面价值								
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入								
财务费用								
所得税费用								
净利润								
终止经营的净利润								

其他综合收益								
综合收益总额								
本年度收到的来自合营企业的股利								

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	中物光电	宁波柔印	杭州新鲜部落	麦杰思物联网	中物光电	宁波柔印	杭州新鲜部落	麦杰思物联网
流动资产	35,988,724.91	1,235,139.59	14,824,760.27	1,655,276.72	27,060,834.35	986,135.40		3,144,020.93
非流动资产	16,164,023.57	5,698.30	11,894,287.44	31,142.49	16,290,602.39	735,979.64		46,279.29
资产合计	52,152,748.48	1,240,837.89	26,719,047.71	1,686,419.21	43,351,436.74	1,722,115.04		3,190,300.22
流动负债	6,368,176.68	10,288.02	6,861,462.14	3,779,145.00	5,512,284.64	165.00		3,672,242.63
非流动负债	792,189.29				835,450.12			
负债合计	7,160,365.97	10,288.02	6,861,462.14	3,779,145.00	6,347,734.76	165.00		3,672,242.63
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	44,992,382.51	1,230,549.87	19,857,585.57	2,092,725.79	37,003,701.98	1,721,950.04		481,942.41
按持股比例计算的净资产份额	12,759,839.68	246,109.98	2,978,637.84	747,103.11	11,101,110.59	344,390.01		172,053.44
调整事项	18,746,743.51		15,021,362.16		19,834,335.64			5,628,872.30
--商誉	18,807,386.01		15,021,362.16		19,894,978.14			
--内部交易未实现利润								
--其他	60,642.50				60,642.50			5,628,872.30
对联营企业权益投资的账面价值	31,506,583.19	246,109.98	18,000,000.00		30,935,446.24	344,390.01		5,456,818.86

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	22,932,121.07	183,655.54	21,664,668.01	868,279.00	15,796,893.83	35,091.40		5,926,652.91
净利润	7,988,680.53	491,400.17	3,194,502.18	1,610,783.38	4,798,084.36	936,457.26		1,582,073.51
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	7,988,680.53	491,400.17	3,194,502.18	1,610,783.38	4,798,084.36	936,457.26		1,582,073.51
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

# 十、与金融工具相关的风险

### (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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（4）、七（5）、七（7）及七（8）之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 22.20%（2021 年 12 月 31 日：23.40%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### （二）流动性风险

流动性风险，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。流动性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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 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
短期借款	46,395,952.08	46,878,368.72	46,878,368.72		

应付票据	4,668,275.75	4,668,275.75	4,668,275.75		
应付账款	281,375,947.79	281,375,947.79	281,375,947.79		
其他应付款	13,326,685.90	13,326,685.90	13,326,685.90		
长期借款	73,152,453.77	75,886,089.84	2,685,344.19	71,115,231.75	2,085,513.90
长期应付款	20,329,828.75	20,329,828.75	9,246,358.54	11,083,470.21	
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					
一年内到期的非流动负债	1,878,046.89	2,073,880.48	2,073,880.48		
租赁负债	3,452,835.66	3,696,163.83		3,291,270.86	404,892.97
小 计	444,580,026.59	448,235,241.06	360,254,861.37	85,489,972.82	2,490,406.87

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款					
应付票据					
应付账款	269,155,884.01	269,155,884.01	269,155,884.01		
其他应付款	10,599,808.57	10,599,808.57	10,599,808.57		
长期借款					
长期应付款	22,881,463.82	22,881,463.82	2,243,263.82	15,478,650.00	5,159,550.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,794,611.15	1,794,611.15	1,794,611.15		
一年内到期的非流动负债	3,294,247.23	3,595,895.81	3,595,895.81		
租赁负债	4,851,139.36	5,248,920.07		4,688,981.19	559,938.88
小 计	312,577,154.14	313,276,583.43	287,389,463.36	20,167,631.19	5,719,488.88

## (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

## 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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七(82)之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
其中：中信证券报价质押式报价回购理财			10,000,000.00	10,000,000.00
（三）其他权益工具投资			6,000,000.00	6,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			16,000,000.00	16,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系银行、证券类理财产品和其他权益工具投资。

公司持有的证券理财产品预期收益与市场利率水平差异较小，其公允价值变动影响也较小。因此，以证券理财产品的初始确认成本作为其公允价值；

公司持有的其他权益工具投资在活跃市场中没有报价，公司判断其他权益工具投资的初始投资成本代表了公允价值的最佳估计，因此，按照初始投资成本作为其公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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	37.97%	37.97%

本企业的母公司情况的说明

沛元投资成立于 1998 年 4 月 17 日，公司住所为拱墅区方家埭路 189 号 2 幢 401 室，法定代表人为史中伟。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%。因此本公司最终控制方是史中伟、徐满花和史正。

本企业最终控制方是史中伟、徐满花、史正。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）。

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	联营企业
麦杰思物联网	联营企业
杭州新鲜部落	同受沛元投资控制、公司联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山新鲜部落	杭州新鲜部落的子公司
上海新鲜部落	杭州新鲜部落的子公司
麦杰思制冷[注]	曾控制的公司

史正	实际控制人之一
----	---------

其他说明：

[注] 公司从 2021 年 1 月起丧失对麦杰思制冷控制权，上期参照控股子公司披露相关关联交易及余额，本期不再将其作为关联方披露。

## 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	杀菌系统	10,187,757.61	20,000,000.00	否	9,416,855.11
麦杰思制冷	冷藏机组配件				1,902,705.56

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
麦杰思物联网	设备、水电费等	1,355,453.21	4,923,263.00
杭州新鲜部落	设备、服务费等	3,823,357.49	2,903,349.96
昆山新鲜部落	设备	192,685.83	985,727.01
麦杰思制冷	设备、水电费等		909,214.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 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	34,285.72	34,285.72
杭州新鲜部落	房屋及建筑物	34,285.72	34,285.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
史正	房屋及建筑物					80,000.00	80,000.00	2,935.43	3,287.11		

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### （7）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	4,864,000.00	5,224,000.00

## (8) 其他关联交易

2022 年 2 月，公司董事兼总裁史正与本公司、深圳麦格米特电气股份有限公司以及自然人魏永明共同出资设立中麦智能，详见本财务报表附注八所述。

## 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
应收账款					
	麦杰思物联网	3,331,087.04	256,531.10	1,974,578.34	98,728.42
	杭州新鲜部落			9,434,435.51	2,365,320.10
	昆山新鲜部落			1,691,465.81	108,654.61
	麦杰思制冷			1,238,642.74	86,981.75
	上海新鲜部落			393,254.65	39,321.93
小 计		3,331,087.04	256,531.10	14,732,377.05	2,699,006.81
其他应收款					
	麦杰思制冷			831,735.20	414,435.25
小 计				831,735.20	414,435.25

### (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
应付票据			
	中物光电	4,000,000.00	
小 计		4,000,000.00	
应付账款			
	中物光电	5,197,153.73	5,240,185.92
小 计		5,197,153.73	5,240,185.92
其他应付款			
	史正	448,000.00	428,000.00
小 计		448,000.00	428,000.00
合同负债			
	杭州新鲜部落	2,174,891.97	
小 计		2,174,891.97	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	961,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	868,750.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票首次授予部分行权价格：3.82 元/股；合同剩余期限：3 年； 限制性股票预留授予部分行权价格：3.82 元/股；合同剩余期限：4 年。

其他说明：

根据第三届董事会第三十四次会议、第四届董事会第八次会议和 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》和《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，同意对部分董事、高级管理人员、中层管理人员以及相关核心骨干实施限制性股票激励计划，向激励对象授予的限制性股票 450.10 万股（其中首次授予部分 354.00 万股，预留授予部分 96.10 万股），限制性股票行权价格为 5.74 元/股。

2022 年 7 月 1 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于因权益分派实施调整公司限制性股票回购价格及回购注销数量的议案》。因本次限制性股票回购注销实施前，公司 2021 年年度权益分派方案已于 2022 年 6 月 24 日实施完毕。根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案）》中关于限制性股票激励计划的调整方法和程序的规定和 2021 年第一次临时股东大会的授权，同意公司对未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整：首次授予部分限制性股票及预留部分限制性股票的回购价格由每股 5.74 元调整为每股 3.82 元，限制性股票行权价格相应调整为 3.82 元/股。

限制性股票的主要业绩考核要求：第一个解除限售期，业绩考核目标为 2021 年度净利润增长率不低于 100%（以 2020 年净利润为基数）；第二个解除限售期，业绩考核目标为 2022 年度净利润增长率不低于 200%（以 2020 年净利润为基数）；第三个解除限售期，业绩考核目标为 2023 年度净利润增长率不低于 300%（以 2020 年净利润为基数）；第四个解除限售期，业绩考核目标为 2024 年度净利润增长率不低于 400%（以 2020 年净利润为基数），业绩考核指标计算为扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润并剔除本次及其它激励计划股份支付费用后的数值。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的公允价值为授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	预计将行权人数乘以每人授予的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,245,978.13

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,216,603.13
---------------------	--------------

其他说明：

公司根据企业会计准则股份支付的相关规定，将上述股份支付按照以权益结算的股份支付进行会计处理，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按授予的权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入管理费用，同时增加资本公积（其他资本公积）6,216,603.13 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未结清的履约保函金额为 291,000.00 元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,196,387.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	根据 2023 年 4 月 25 日公司第四届董事会第二十四次会议通过的 2022 年度利润分配预案，拟按 2022 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 11,436,622.20 元；拟按公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份总数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），上述利润分配预案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### （一）收购子公司少数股东股权

根据 2023 年 3 月 20 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《关于受让控股子公司部分股权并放弃部分股权优先购买权的议案》，子公司南京格瑞少数股东孔诗尧转让其所持南京格瑞 9% 股权（其中认缴出资额 90 万元，实缴出资 15 万元），公司受让孔诗尧所持南京格瑞 4% 股权（其中认缴出资额 40 万元，实缴出资额 6.67 万元），受让价格为 6.67 万元；并同意放弃剩余 5% 股权（其中认缴出资额 50 万元，实缴出资额 8.33 万元）的优先购买权，放弃金额为 8.33 万元。本次交易完成后，南京格瑞注册资本为人民币 1,000 万元，其中本公司出资 770 万元，占注册资本总额的 77%；孔祥玉出资 230 万元，占注册资本总额的 23%。

### （二）处置子公司股权

根据 2023 年 3 月 25 日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于全资子公司转让产业投资基金部分份额的议案》，同意子公司中亚科创将其持有嘉兴栖港未实缴的 7,771.33 万元出资额（占嘉兴栖港总出资额 77.48%）以 0 元转让，其中淄博栖港余香创业投资合伙企业（有限合伙）受让嘉兴栖港 3,344.00 万元未实缴出资额（占嘉兴栖港总认缴出资额 33.34%），成都美富通科技有限公司受让嘉兴栖港 2,228.67 万元未实缴出资额（占嘉兴栖港总认缴出资额 22.22%），北京栖港投资有限公司受让嘉兴栖港 1,084.33 万元未实缴出资额（占嘉兴栖港总认缴出资额 10.81%），陈燕受让嘉兴栖港 1,114.33 万元未实缴出资额（占嘉兴栖港总认缴出资额 11.11%）。同意嘉兴栖港总认缴出资额从 10,030 万元变更为 4,500 万元。本次交易完成后，中亚科创持有嘉兴栖港的出资额为 1,000 万元，占总认缴出资额的

22.22%，自本交易完成之日起，本公司不再将嘉兴栖港纳入合并报表范围。因公司仍在嘉兴栖港投资决策委员会 3 名委员中占有 1 席，仍能够对其经营产生重大影响，本次股权变更完成后，嘉兴栖港将成为本公司之联营企业。

### （三）新增投资事项

2022 年 12 月 5 日，子公司高迪食品与上海哟嗖餐饮有限公司(以下简称上海哟嗖)签订《增资协议》，由高迪食品对上海哟嗖进行增资，每一元出资额的增资价格为 4.64 元，共计增资款为 500.00 万元。根据《增资协议》的约定，本轮增资完成后，高迪食品将持有上海哟嗖 107.69 万元出资额（占次增资完成后 35.00%股权），公司董事、总裁史正将担任上海哟嗖董事，上海哟嗖将成为本公司联营企业。

2023 年 1 月，公司支付了首轮出资款 200.00 万元，截至本报告报出日，上海哟嗖工商变更登记手续尚未办妥。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、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	智能包装设备	塑料包装制品	分部间抵销	合计
主营业务收入	990,000,667.61	99,586,040.26	-165,585,477.13	924,001,230.74
主营业务成本	641,549,126.81	96,205,102.15	-152,171,674.30	585,582,554.66
资产总额	3,105,549,647.28	142,454,766.81	-735,676,243.28	2,512,328,170.81
负债总额	1,046,066,043.26	109,279,618.25	-241,211,388.48	914,134,273.03

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### (一) 租赁

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七(25)之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(42)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	373,933.61	371,391.91
合计	373,933.61	371,391.91

### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	280,515.40	315,440.52
与租赁相关的总现金流出	3,704,799.54	3,743,382.01

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### (1) 经营租赁

#### 1) 租赁收入

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	259,047.64	259,047.64

#### 2) 经营租赁资产

单位：元

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	54,607.79	101,487.00
小 计	54,607.79	101,487.00

经营租出固定资产详见本财务报表附注七 22 之说明。

#### 3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	224,761.90	259,047.64
1-2 年	34,285.71	224,761.90
2-3 年		34,285.71
合 计	259,047.61	518,095.25

### (2) 融资租赁

#### 1) 与融资租赁相关的当期损益

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
销售损益	5,492,578.25	
租赁投资净额的融资收益	470,289.45	

#### 2) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
------	-----	-------

1 年以内	2,778,017.64	
1-2 年	2,778,017.64	
2-3 年	2,778,017.64	
3-4 年	1,389,009.14	
合 计	9,723,062.06	

## 3) 未折现租赁收款额与租赁投资净额调节表

单位：元

项 目	期末数	上年年末数
未折现租赁收款额	9,723,062.06	
减：与租赁收款额相关的未实现融资收益	758,165.54	
加：未担保余值的现值		
租赁投资净额	8,964,896.52	

## 8、其他

## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,129,181.75	3.17%	13,498,439.50	83.69%	2,630,742.25	19,285,493.74	4.06%	15,831,376.12	82.09%	3,454,117.62
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	492,257,941.76	96.83%	81,420,880.88	16.54%	410,837,060.88	455,572,993.50	95.94%	57,126,860.14	12.54%	398,446,133.36
其中：										
合计	508,387,123.51	100.00%	94,919,320.38	18.67%	413,467,803.13	474,858,487.24	100.00%	72,958,236.26	15.36%	401,900,250.98

按单项计提坏账准备：13,498,439.50 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁辉山乳业集团(沈阳)有限公司	10,088,568.85	7,457,826.60	73.92%	辉山集团破产重组
辽宁辉山乳业集团(锦州)有限公司	5,077,389.32	5,077,389.32	100.00%	辉山集团破产重组
辉山乳业发展(江苏)有限公司	963,223.58	963,223.58	100.00%	辉山集团破产重组
合计	16,129,181.75	13,498,439.50		

按组合计提坏账准备：81,420,880.88 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	262,527,800.12	13,126,390.00	5.00%
1-2 年	164,753,662.75	16,475,366.28	10.00%
2-3 年	26,314,708.58	13,157,354.29	50.00%
3 年以上	38,661,770.31	38,661,770.31	100.00%
合计	492,257,941.76	81,420,880.88	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	262,527,800.11
1 至 2 年	165,147,057.17
2 至 3 年	27,355,685.29
3 年以上	53,356,580.94
3 至 4 年	32,457,273.37
4 至 5 年	3,781,109.82
5 年以上	17,118,197.75
合计	508,387,123.51

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	15,831,376.12	814,735.36	-3,147,671.98			13,498,439.50
按组合计提坏账准备	57,126,860.14	24,411,474.74		-117,454.00		81,420,880.88
合计	72,958,236.26	25,226,210.10	-3,147,671.98	-117,454.00		94,919,320.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蒙牛高科乳制品武汉有限责任公司	27,741,218.85	5.46%	1,387,060.94
宁夏伊利乳业有限责任公司	25,366,191.37	4.99%	1,268,309.57
朴诚乳业承德有限公司	23,587,833.14	4.64%	2,331,697.84
江西共青江中食疗科技有限公司	17,317,589.73	3.41%	10,470,912.77
北京再益生物科技有限公司	17,230,816.43	3.39%	1,720,425.78
合计	111,243,649.52	21.89%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	113,320,839.69	47,402,158.01
合计	113,320,839.69	47,402,158.01

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司拆借款	112,828,268.71	40,769,575.73
押金保证金	3,517,279.05	4,376,432.00
股权转让款	3,500,000.00	3,500,000.00
应收暂付款	1,333,765.78	1,662,419.05
备用金	495,839.84	565,417.33
合计	121,675,153.38	50,873,844.11

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,422,419.98	91,708.12	957,558.00	3,471,686.10
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,484,874.37	1,484,874.37		
--转入第三阶段		-31,018.94	31,018.94	
本期计提	3,611,823.15	1,424,185.18	-153,380.74	4,882,627.59
2022 年 12 月 31 日余额	4,549,368.76	2,969,748.73	835,196.20	8,354,313.69

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	90,987,375.16
1 至 2 年	29,697,487.34
2 至 3 年	310,189.37
3 年以上	680,101.51
3 至 4 年	269,487.76
4 至 5 年	78,572.58
5 年以上	332,041.17
合计	121,675,153.38

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
瑞东机械	子公司拆借款	65,950,778.59	1年以内	54.20%	3,297,538.93
中亚瑞程	子公司拆借款	20,800,000.00	1年以内	17.09%	1,040,000.00
中亚瑞程	子公司拆借款	26,077,490.12	1-2年	21.43%	2,607,749.01
阮长江	股权转让款	3,500,000.00	1-2年	2.88%	350,000.00
新希望乳业控股有限公司	押金保证金	800,000.00	1年以内	0.66%	40,000.00
内蒙古华晟工程项目管理有限公司	押金保证金	502,000.00	1年以内	0.41%	25,100.00
合计		117,630,268.71		96.67%	7,360,387.94

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	498,417,000.00		498,417,000.00	494,000,000.00		494,000,000.00
对联营、合营企业投资	50,006,580.35		50,006,580.35	30,935,446.24		30,935,446.24
合计	548,423,580.35		548,423,580.35	524,935,446.24		524,935,446.24

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
瑞东机械	380,000,000.00					380,000,000.00	
中亚科创	85,000,000.00					85,000,000.00	
中水机器	8,000,000.00					8,000,000.00	
南京格瑞	5,500,000.00	150,000.00				5,650,000.00	

中亚瑞程	5,000,000.00					5,000,000.00	
中亚智能	5,000,000.00					5,000,000.00	
苏州瑞腾	3,500,000.00					3,500,000.00	
中亚迅通	2,000,000.00					2,000,000.00	
中麦智能		4,000,000.00				4,000,000.00	
高迪食品		267,000.00				267,000.00	
合计	494,000,000.00	4,417,000.00				498,417,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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	30,935,446.24			2,385,686.30		-1,814,549.35					31,506,583.19	
杭州新鲜部落		18,000,000.00									18,000,000.00	
舟山中威		500,000.00		-2.84							499,997.16	
小计	30,935,446.24	18,500,000.00		2,385,683.46		-1,814,549.35					50,006,580.35	
合计	30,935,446.24	18,500,000.00		2,385,683.46		-1,814,549.35					50,006,580.35	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	801,907,908.28	493,872,508.36	931,995,440.35	592,474,469.37
其他业务	1,759,186.91	1,009,488.01	1,727,546.81	1,171,105.35
合计	803,667,095.19	494,881,996.37	933,722,987.16	593,645,574.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
智能包装设备	801,907,908.28		801,907,908.28
按经营地区分类			

其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	801,907,908.28			801,907,908.28

与履约义务相关的信息：

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,385,683.46	1,046,678.51
理财产品投资收益	1,070,129.43	2,629,838.83
合计	3,455,812.89	3,676,517.34

## 6、其他

研发费用

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	32,144,918.64	28,515,526.62
直接投入	13,070,190.00	18,390,318.05
差旅及通讯费	2,259,863.84	2,399,894.12
折旧及摊销	1,312,503.41	1,486,651.31
其他	428,856.25	316,692.48
合 计	49,216,332.14	51,109,082.58

## 十八、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	-16,962.91	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,176,648.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,644,814.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,147,671.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,467.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	76,951.44	
减：所得税影响额	1,006,993.17	
少数股东权益影响额	228,056.41	
合计	8,899,541.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	5.93%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.36%	0.21	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

### （1）加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	92,860,427.26
非经常性损益	B	8,899,541.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	83,960,886.02
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,529,907,716.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
现金分红减少的归属于公司普通股股东的净资产	G	5,455,470.03
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8
回购等减少的归属于公司普通股股东的净资产	I1	32,010,134.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1/2/3/4/5/6/7/8/ 9

限制性股票回购义务减少的归属于公司普通股股东的净资产	I2	-308,371.25	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6	
注销回购股份的归属于公司普通股股东的净资产	I3	378,950.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	5	
其他	股权激励增加净资产	K1	5,516,140.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	11
	股权激励增加净资产	K2	6,216,603.13
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	6
	计提专项储备增加净资产	K3	-4,166,302.33
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3	6
	收购少数股东股权增加净资产	K4	408,877.75
	增加资产次月起至报告期期末的累计月数	L4	6
	联营企业股权变动增加的净资产	K5	-1,814,549.35
	增加资产次月起至报告期期末的累计月数	L5	1
	外币报表折算差额	K6	-573,824.08
	增加资产次月起至报告期期末的累计月数	L6	6
报告期月份数	M	12	
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M-G \times H/K-I \times J/M \pm K \times L/M$	1,566,601,578.09	
加权平均净资产收益率	$O=A/N$	5.93%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/N$	5.36%	

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	92,860,427.26
当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利	B	191,273.75
非经常性损益	C	8,899,541.24
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	D=A-C	83,960,886.02
期初股份总数	E	269,378,700

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	F	136,573,750
发行新股或债转股等增加股份数	G	868,750
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	7
因回购等减少股份数	I	3,809,700
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	1/2/3/4/5/6/7/8/9
报告期缩股数	K	
报告期月份数	L	12
发行在外的普通股加权平均数	$M = E + F + G \times H / L - I \times J / L - K$	405,192,695.83
基本每股收益	$N = (A - B) / M$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$O = (D - B) / M$	0.21

## 2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	92,860,427.26
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	92,860,427.26
非经常性损益	D	8,899,541.24
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E = C - D$	83,960,886.02
发行在外的普通股加权平均数	F	405,192,695.83
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	4,998,770.83
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H = F + G$	410,191,466.67
稀释每股收益	$M = C / H$	0.23
扣除非经常损益稀释每股收益	$N = E / H$	0.20

杭州中亚机械股份有限公司

法定代表人：史中伟

2023年4月27日