



大连三垒机器股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人俞建模、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)宋文晶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....           | 15  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 17  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 20  |
| 第八节 财务报告 .....           | 21  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 102 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、大连三垒 | 指 | 大连三垒机器股份有限公司                    |
| 审计机构        | 指 | 立信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）            |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                    |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                    |
| 《公司章程》      | 指 | 《大连三垒机器股份有限公司章程》                |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                      |
| 报告期         | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 大连三垒                               | 股票代码 | 002621 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 大连三垒机器股份有限公司                       |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 大连三垒                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Dalian Sunlight Machinery CO.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Dalian Sunlight                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 俞建模                                |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书  | 证券事务代表   |
|------|--|--|
| 姓名   | 代辉   | 郭东浩  |
| 联系地址 | 大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 33 号                                      | 大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 33 号  |
| 电话   | 0411-84793300  | 0411-84793300  |
| 传真   | 0411-84791610  | 0411-84791610  |
| 电子信箱 | <a href="mailto:franklin77@163.com">franklin77@163.com</a> | <a href="mailto:dbguodonghao@163.com">dbguodonghao@163.com</a> |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入(元)                   | 101,261,554.35   | 95,873,063.35    | 5.62%              |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 33,099,461.91    | 31,611,115.41    | 4.71%              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 32,891,284.64    | 31,374,547.59    | 4.83%              |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | 33,676,469.21    | 46,265,115.83    | -27.21%            |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.22             | 0.29             | -24.14%            |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.22             | 0.29             | -24.14%            |
| 加权平均净资产收益率(%)             | 3.29%            | 3.3%             | -0.01%             |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本期末比上年末增减(%)       |
| 总资产(元)                    | 1,064,585,862.30 | 1,047,187,112.72 | 1.66%              |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 1,017,217,606.20 | 992,345,494.09   | 2.51%              |

#### 二、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

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|----------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数            |
| 按中国会计准则         | 33,099,461.91 | 31,611,115.41 | 1,017,217,606.20 | 992,345,494.09 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                |

##### 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

单位：元

|         | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                |
|---------|---------------|---------------|------------------|----------------|
|         | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数            |
| 按中国会计准则 | 33,099,461.91 | 31,611,115.41 | 1,017,217,606.20 | 992,345,494.09 |

按境外会计准则调整的项目及金额

**3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**三、非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 202,000.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 58,208.55  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 44,231.28  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 7,800.00   |    |
| 合计  | 208,177.27 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，世界整体经济形势依然错综复杂，国内经济增速放缓，下游塑料管道行业需求量增长缓慢。公司面对严峻的经济形势与经营压力，根据年度工作方针，坚持将市场经营开发放在各项工作的首位，加大市场开发力度，进一步提升精细化管理和成本控制水平。与去年同期相比较，公司生产经营业绩小幅上涨，主营业务继续呈现平稳、持续、健康的发展。2013年上半年实现营业总收入101,261,554.35元，比上年同期增长5.62%；归属于上市公司股东的净利润33,099,461.91元，比上年同期增长4.71%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润32,891,284.64元，比上年同期增长4.83%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营塑料管道成套制造装备的研发、设计、生产与销售，主要产品包括PE/PP管自动化生产线、PVC管自动化生产线、数控单机及精密模具等。报告期内公司主营业务未发生变化。

#### 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          | 101,261,554.35 | 95,873,063.35  | 5.62%    |                     |
| 营业成本          | 54,236,688.87  | 45,988,253.68  | 17.94%   |                     |
| 销售费用          | 3,104,115.84   | 3,987,631.13   | -22.16%  |                     |
| 管理费用          | 9,211,482.14   | 14,026,459.06  | -34.33%  | 去年同期公司进行对外收购产生费用影响。 |
| 财务费用          | -5,324,311.96  | -7,030,475.59  | -24.27%  |                     |
| 所得税费用         | 6,008,003.11   | 6,358,321.24   | -5.51%   |                     |
| 研发投入          | 5,054,952.05   | 4,509,437.56   | 12.1%    |                     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 33,676,469.21  | 46,265,115.83  | -27.21%  |                     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,129,850.00  | -23,676,049.92 | -95.23%  | 去年同期公司进行对外收购投资。     |
| 筹资活动产生的现金流    | -7,900,000.00  | -15,000,000.00 | -47.33%  | 与去年同期相比，本期          |

|              |               |              |        |                            |
|--------------|---------------|--------------|--------|----------------------------|
| 量净额          |               |              |        | 利润分配金额减少所致。                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 21,862,679.73 | 7,151,775.27 | 205.7% | 与去年同期相比,本期投资减少,利润分配金额减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司根据2013年度制定的经营计划和主要目标实施各项经营工作,集中精力开拓双壁波纹管自动化生产线高端客户,进一步巩固、提升公司在该领域的市场份额;另一方面加大新产品、新技术的开发,提高公司的生产技术和自主创新能力,实现可持续发展。受经济大环境影响,公司上半年经营业绩小幅上涨,下半年随着经济形势逐步稳定,公司将通过进一步努力,力争争取良好的经营业绩,实现企业平稳、持续、健康的发展。

### 三、主营业务构成情况

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     |                |               |        |                |                |               |
| (1) 工业  | 101,122,238.11 | 54,199,098.88 | 46.4%  | 6.51%          | 18.77%         | -5.53%        |
| 分产品     |                |               |        |                |                |               |
| PE管生产线  | 70,489,250.33  | 37,708,623.94 | 46.5%  | -13.52%        | -3.22%         | -5.69%        |
| PVC管生产线 | 8,741,880.34   | 4,985,590.30  | 42.97% | 1,449.7%       | 1,211.84%      | 10.34%        |
| 设备      | 6,489,140.99   | 3,897,845.66  | 39.93% | 13.61%         | 42.37%         | -12.13%       |
| 模具      | 12,605,371.55  | 5,706,761.38  | 54.73% | 85.53%         | 65.21%         | 5.57%         |
| 其他      | 2,796,594.90   | 1,900,277.60  | 32.05% | 667.96%        | 1,823.38%      | -40.82%       |

| 分地区 |               |               |        |         |         |         |
|-----|---------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 东北  | 2,537,031.61  | 1,441,560.87  | 43.18% | 507.91% | 594.17% | -7.06%  |
| 华北  | 6,771,405.20  | 4,575,821.90  | 32.42% | -67.16% | -53.44% | -19.91% |
| 华东  | 25,135,750.28 | 14,425,731.55 | 42.61% | 85.87%  | 77.41%  | 2.73%   |
| 华南  | 8,539,094.01  | 5,260,064.68  | 38.4%  | 192.62% | 228.87% | -6.79%  |
| 华中  | 14,314,529.92 | 9,094,809.63  | 36.46% |         |         |         |
| 西北  | 1,180,119.65  | 634,651.08    | 46.22% | -89.85% | -91.19% | 8.18%   |
| 西南  | 14,415,735.02 | 8,604,519.10  | 40.31% | 30.39%  | 42.8%   | -5.19%  |
| 出口  | 28,228,572.42 | 10,161,940.07 | 64%    | -18.84% | -19.61% | 0.34%   |

#### 四、核心竞争力分析

公司主营塑料管道成套制造装备的研发、设计、生产与销售，主要产品包括PE/PP管自动化生产线、PVC管自动化生产线、数控单机及精密模具等，目前公司已发展成为国内规模最大、品种系列最为齐全、生产工艺处于行业领先地位的双壁波纹管制造装备供应商之一。作为国内首家成功研发1500mm超大口径塑料双壁波纹管自动化生产线的高新技术企业，目前公司拥有与塑料机械制造相关的专利技术数十项。对于双壁波纹管成套制造设备而言，与国内竞争对手相比，公司产品价格略高但在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势；与国外竞争对手相比，国外竞争对手具备一定的技术、品牌优势，但存在销售价格偏高，售后服务收费偏高的情况，只适合国内极少数客户的部分需求。随着公司研发实力、产品的知名度、美誉度持续提升，必将大大提高公司的综合竞争力，并进一步巩固、扩大公司的市场优势地位，从而使双壁波纹管制造成套设备的市场竞争格局演化为对公司更加有利的态势。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

| 对外投资情况    |            |                   |
|-----------|------------|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%）           |
| 0.00      | 2,296.67   | —                 |
| 被投资公司情况   |            |                   |
| 公司名称      | 主要业务       | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 鑫图投资有限公司  | 投资         | 100%              |

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额  | 56,641.2  |
| 报告期投入募集资金总额   | 25.7      |
| 已累计投入募集资金总额   | 10,803.25 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%）  | 0%        |
| 募集资金总体使用情况说明  |           |
| 截至 2013 年 6 月 30 日，公司共使用募集资金 10,803.25 万元，其中大连三垒塑机装备产业园一期建设项目使用 8,152.51 万元；大连三垒技术中心建设项目使用 350.88 万元；收购德国德罗斯巴赫使用 2,299.86 万元。 |           |

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向       | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目              |                |            |            |          |               |                           |                  |           |          |               |
| 大连三垒塑机装备产业园一期建设项目   | 否              | 30,100     | 30,100     | 25.7     | 8,152.51      | 27%                       | 2014 年 12 月 31 日 | 0         | 否        | 否             |
| 大连三垒技术中心建设项目        | 否              | 4,500      | 4,500      | 0        | 350.88        | 7.8%                      | 2014 年 12 月 31 日 | 0         | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计            | --             | 34,600     | 34,600     | 25.7     | 8,503.39      | --                        | --               |           | --       | --            |
| 超募资金投向              |                |            |            |          |               |                           |                  |           |          |               |
| 收购德国德罗斯巴赫           | 否              | 5,160      | 2,299.86   | 0        | 2,299.86      |                           |                  | 0         | 否        | 否             |
| 设立全资子公司大连三垒机床制造有限公司 | 否              | 16,000     | 16,000     | 0        | 0             |                           |                  | 0         | 否        | 是             |
| 补充流动资金              | 否              | 884.59     | 884.59     | 0        | 0             |                           |                  | 0         | 否        | 否             |
| 超募资金投向小计            | --             | 22,044.59  | 19,184.45  | 0        | 2,299.86      | --                        | --               |           | --       | --            |
| 合计                  | --             | 56,644.59  | 53,784.45  | 25.7     | 10,803.25     | --                        | --               | 0         | --       | --            |

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 大连三垒塑机装备产业园一期建设项目、大连三垒技术中心建设项目正处于准备阶段，本期未能达到产生效益状态。设立全资子公司大连三垒机床制造有限公司项目因机械行业形势低迷而暂停了该项目的实施，未能达到产生效益状态。收购德罗斯巴赫有限公司部分资产项目鉴于国际经济形势处于低迷时期，且海外公司的运营成本较高，公司管理层已经决定及时终止其运作，未能达到产生效益状态。   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 设立全资子公司大连三垒机床制造有限公司项目因机械行业形势低迷而暂停了该项目的实施。  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 适用<br>1、公司第二届董事会第六次会议于 2012 年 3 月 23 日审议通过了《关于大连三垒机器股份有限公司使用超募资金支付收购德罗斯巴赫有限公司部分资产项目的议案》，此次将使用超募资金人民币 1960 万元（折合欧元约 228 万元）支付收购价款。2、公司第二届董事会第八次会议于 2012 年 4 月 23 日审议通过了公司超募资金使用计划的三项议案。（一）《关于使用超募资金设立全资子公司的议案》公司拟使用超募资金出资人民币 1.6 亿元，在大连市旅顺口区铁山经济开发区设立全资子公司大连三垒机床制造有限公司；（二）《关于使用超募资金对收购完成后的德罗斯巴赫有限公司进行增加投资的议案》公司计划使用超募资金人民币 3200 万元（折合美元约 500 万美元）对收购完成后的德罗斯巴赫公司进行技术改造及补充流动资金；（三）《关于使用节余超募资金永久补充流动资金的议案》公司使用超募资金设立全资子公司及对收购完成的德罗斯巴赫公司进行增加投资之后，节余超募资金 884.59 万元及利息净收入将用于永久补充公司流动资金。截止到目前为止：公司收购德罗斯巴赫有限公司部分资产项目共投入 2299.86 万元。关于使用超募资金设立全资子公司的项目目前已经暂停，暂未投入资金。关于补充流动资金事项，暂未进行。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况             | 适用<br>截止 2011 年 12 月 31 日公司发生募集资金投资项目先期投入 81,368,756.92 元，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具信会师报字[2012]第 210036 号《关于大连三垒机器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，并经公司第二届第四次董事会决议通过，公司于 2012 年 3 月完成募集资金置换。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况             | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因            | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向                | 公司尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况          | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                   |                        |   |          |
|-----------------------------------|------------------------|---|----------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）  | -10%                   | 至 | 10%      |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 3,871                  | 至 | 4,731.22 |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）     | 4,301.11               |   |          |
| 业绩变动的的原因说明                        | 公司预计前三季度业绩与去年同期相比基本持平。 |   |          |

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派方案已获2013年3月21日召开的2012年年度股东大会审议通过，以公司2012年末的总股本 150,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币 0.50元，上述分配方案已于2013年4月16日完成实施。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 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 |
|------------------|------|------|--------|------|---------------|
| 2013 年 03 月 14 日 | 大连三垒 | 实地调研 | 机构     | 陈建新  | 了解公司的生产经营状况   |
| 2013 年 05 月 17 日 | 大连三垒 | 实地调研 | 机构     | 胡健晞  | 了解公司的生产经营状况   |
| 2013 年 05 月 17 日 | 大连三垒 | 实地调研 | 机构     | 王轶楠  | 了解公司的生产经营状况   |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

公司子公司的全资子公司新德罗斯巴赫有限公司（Neu Drossbach GmbH）于北京时间2012年7月10日向德国Nördlingen地方法院申请破产保护程序，于北京时间2012年7月11日收到法院《破产申请受理裁定书》，新德罗斯巴赫有限公司将依据德国《破产法》第21条之规定正式进入破产管理程序。此次投资公司已经全额计提了减值准备，目前还未完成清算，具体影响金额待清算结果出来之后才能最终确定。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）租赁情况

##### 租赁情况说明

子公司上海三垒塑料机械制造有限公司向关联方上海山雷特科技发展有限公司租赁位于上海市国定东路275—8号1209室，作为办公用房，2013上半年年支付租金150,000.00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

## 六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项                 | 承诺方             | 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      | 大连三垒首次公开发行前所有股东 | 公司 IPO 发行时承诺限售 60 个月 | 2011 年 09 月 29 日 | 60 个月 | 良好   |
| 承诺是否及时履行             | 是               |                      |                  |       |      |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用             |                      |                  |       |      |

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、处罚及整改情况

适用  不适用

## 九、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|           | 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 | 112,500,000 | 75%   |              |    |       |    |    | 112,500,000 | 75%   |
| 3、其他内资持股  | 112,500,000 | 75%   |              |    |       |    |    | 112,500,000 | 75%   |
| 境内自然人持股   | 112,500,000 | 75%   |              |    |       |    |    | 112,500,000 | 75%   |
| 二、无限售条件股份 | 37,500,000  | 25%   |              |    |       |    |    | 37,500,000  | 25%   |
| 1、人民币普通股  | 37,500,000  | 25%   |              |    |       |    |    | 37,500,000  | 25%   |
| 三、股份总数    | 150,000,000 | 100%  |              |    |       |    |    | 150,000,000 | 100%  |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数        |       | 10,428   |            |            |              |              |         |    |
|-----------------|-------|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 |       |          |            |            |              |              |         |    |
| 股东名称            | 股东性质  | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                 |       |          |            |            |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 俞建模             | 境内自然人 | 38.9%    | 58,342,500 | 未变         | 58,342,500   | 0            |         |    |
| 俞洋              | 境内自然人 | 13.59%   | 20,385,000 | 未变         | 20,385,000   | 0            |         |    |

| 金秉铎  | 境内自然人  | 5.27%  | 7,897,500 | 未变 | 7,897,500 | 0 |  |  |
|--|--|--------|-----------|----|-----------|---|--|--|
| 刘平   | 境内自然人  | 3.61%  | 5,411,250 | 未变 | 5,411,250 | 0 |  |  |
| 黄喜山  | 境内自然人  | 3.61%  | 5,411,250 | 未变 | 5,411,250 | 0 |  |  |
| 俞洪彬  | 境内自然人  | 2.25%  | 3,375,000 | 未变 | 3,375,000 | 0 |  |  |
| 丛爱荣  | 境内自然人  | 1.44%  | 2,160,000 | 未变 | 2,160,000 | 0 |  |  |
| 辛其元  | 境内自然人  | 1.44%  | 2,160,000 | 未变 | 2,160,000 | 0 |  |  |
| 宋文晶  | 境内自然人  | 1.43%  | 2,137,500 | 未变 | 2,137,500 | 0 |  |  |
| 姜晓辉  | 境内自然人  | 1.13%  | 1,687,500 | 未变 | 1,687,500 | 0 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无  |        |           |    |           |   |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述股东中俞建模与俞洋为父子关系，俞建模与俞洪彬为叔侄关系，其他股东之间不存在关联关系，也不属于规定的一致行动人。                    |        |           |    |           |   |  |  |
| 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        |    |           |   |  |  |
| 汪俊礼  | 604,186  | 人民币普通股 | 604,186   |    |           |   |  |  |
| 深圳市鹏粤中州防腐保温工程有限公司  | 581,103  | 人民币普通股 | 581,103   |    |           |   |  |  |
| 贾国冬  | 394,987  | 人民币普通股 | 394,987   |    |           |   |  |  |
| 孙安胜  | 315,800  | 人民币普通股 | 315,800   |    |           |   |  |  |
| 吴怡敏  | 265,200  | 人民币普通股 | 265,200   |    |           |   |  |  |
| 刘娜   | 200,000  | 人民币普通股 | 200,000   |    |           |   |  |  |
| 蔡丹玲  | 197,606  | 人民币普通股 | 197,606   |    |           |   |  |  |
| 白雪   | 197,100  | 人民币普通股 | 197,100   |    |           |   |  |  |
| 陈艺   | 196,600  | 人民币普通股 | 196,600   |    |           |   |  |  |
| 胡建华  | 196,536  | 人民币普通股 | 196,536   |    |           |   |  |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于规定的一致行动人，前十名无限售条件股东与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于规定的一致行动人 |        |           |    |           |   |  |  |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 757,033,320.18 | 735,170,640.45 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 20,419,500.00  | 24,241,400.00  |
| 应收账款        | 18,697,316.82  | 12,791,447.14  |
| 预付款项        | 5,928,451.05   | 3,847,179.83   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 205,205.58     | 178,222.19     |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 68,241,434.69  | 68,358,467.49  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 870,525,228.32 | 844,587,357.10 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款 |                  |                  |
| 可供出售金融资产  |                  |                  |
| 持有至到期投资   |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 投资性房地产    |                  |                  |
| 固定资产      | 100,258,920.22   | 108,160,889.54   |
| 在建工程      | 12,540,158.79    | 12,297,745.58    |
| 工程物资      |                  |                  |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 77,407,312.12    | 78,314,228.46    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    |                  |                  |
| 递延所得税资产   | 3,854,242.85     | 3,826,892.04     |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 194,060,633.98   | 202,599,755.62   |
| 资产总计      | 1,064,585,862.30 | 1,047,187,112.72 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 12,266,746.72    | 6,878,999.72     |
| 预收款项      | 26,306,483.78    | 36,062,504.96    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 29,813.36        | 1,127,752.75     |
| 应交税费      | 5,194,072.57     | 6,758,048.34     |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              |                  |                  |
| 应付股利              |                  |                  |
| 其他应付款             | 137,693.98       | 523,689.44       |
| 应付分保账款            |                  |                  |
| 保险合同准备金           |                  |                  |
| 代理买卖证券款           |                  |                  |
| 代理承销证券款           |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债       |                  |                  |
| 其他流动负债            |                  |                  |
| 流动负债合计            | 43,934,810.41    | 51,350,995.21    |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              |                  |                  |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             |                  |                  |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           |                  |                  |
| 非流动负债合计           |                  |                  |
| 负债合计              | 43,934,810.41    | 51,350,995.21    |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 资本公积              | 582,952,272.33   | 582,952,272.33   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 28,087,593.57    | 28,087,593.57    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 257,194,022.36   | 231,594,560.45   |
| 外币报表折算差额          | -1,016,282.06    | -288,932.26      |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,017,217,606.20 | 992,345,494.09   |
| 少数股东权益            | 3,433,445.69     | 3,490,623.42     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,020,651,051.89 | 995,836,117.51   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,064,585,862.30 | 1,047,187,112.72 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

## 2、母公司资产负债表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 750,375,109.61 | 729,840,229.95 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 19,679,500.00  | 23,691,400.00  |
| 应收账款        | 17,840,070.92  | 12,650,276.24  |
| 预付款项        | 5,923,546.05   | 3,767,461.83   |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 436,355.58     | 417,922.19     |
| 存货          | 60,256,025.11  | 59,089,776.62  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 854,510,607.27 | 829,457,066.83 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 9,160,529.34   | 9,160,529.34   |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 100,053,959.06 | 107,902,452.42 |
| 在建工程        | 12,540,158.79  | 12,297,745.58  |
| 工程物资        |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 无形资产        | 77,407,312.12  | 78,314,228.46  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 3,796,147.82     | 3,779,890.76     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 202,958,107.13   | 211,454,846.56   |
| 资产总计          | 1,057,468,714.40 | 1,040,911,913.39 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          |                  |                  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          |                  |                  |
| 应付账款          | 15,044,903.93    | 10,453,329.52    |
| 预收款项          | 25,498,583.78    | 35,150,234.96    |
| 应付职工薪酬        | 29,813.36        | 1,127,752.75     |
| 应交税费          | 4,602,006.16     | 6,618,169.43     |
| 应付利息          |                  |                  |
| 应付股利          |                  |                  |
| 其他应付款         |                  | 373,689.44       |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 45,175,307.23    | 53,723,176.10    |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       |                  |                  |
| 负债合计          | 45,175,307.23    | 53,723,176.10    |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 150,000,000.00   | 150,000,000.00   |
| 资本公积          | 591,312,801.67   | 591,312,801.67   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 28,087,593.57    | 28,087,593.57    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 242,893,011.93   | 217,788,342.05   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,012,293,407.17 | 987,188,737.29   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,057,468,714.40 | 1,040,911,913.39 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

### 3、合并利润表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 101,261,554.35 | 95,873,063.35 |
| 其中：营业收入               | 101,261,554.35 | 95,873,063.35 |
| 利息收入                  |                |               |
| 已赚保费                  |                |               |
| 手续费及佣金收入              |                |               |
| 二、营业总成本               | 62,071,475.61  | 57,932,681.89 |
| 其中：营业成本               | 54,236,688.87  | 45,988,253.68 |
| 利息支出                  |                |               |
| 手续费及佣金支出              |                |               |
| 退保金                   |                |               |
| 赔付支出净额                |                |               |
| 提取保险合同准备金净额           |                |               |
| 保单红利支出                |                |               |
| 分保费用                  |                |               |
| 营业税金及附加               | 1,405,289.81   | 716,970.33    |
| 销售费用                  | 3,104,115.84   | 3,987,631.13  |
| 管理费用                  | 9,211,482.14   | 14,026,459.06 |
| 财务费用                  | -5,324,311.96  | -7,030,475.59 |
| 资产减值损失                | -561,789.09    | 243,843.28    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                |               |

|                     |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 39,190,078.74 | 37,940,381.46 |
| 加：营业外收入             | 260,208.55    | 332,315.08    |
| 减：营业外支出             |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失        |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 39,450,287.29 | 38,272,696.54 |
| 减：所得税费用             | 6,008,003.11  | 6,358,321.24  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 33,442,284.18 | 31,914,375.30 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 33,099,461.91 | 31,611,115.41 |
| 少数股东损益              | 342,822.27    | 303,259.89    |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.22          | 0.29          |
| （二）稀释每股收益           | 0.22          | 0.29          |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | 33,442,284.18 | 31,914,375.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 33,099,461.91 | 31,611,115.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 342,822.27    | 303,259.89    |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

#### 4、母公司利润表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 96,429,892.74 | 94,624,677.62 |
| 减：营业成本 | 53,361,725.31 | 47,931,441.71 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 1,300,483.58  | 665,615.42    |
| 销售费用                  | 2,566,022.39  | 3,425,517.29  |
| 管理费用                  | 8,161,991.46  | 9,927,360.38  |
| 财务费用                  | -5,317,458.13 | -7,020,020.42 |
| 资产减值损失                | 108,380.42    | 222,248.23    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 37,848,747.71 | 41,072,515.01 |
| 加：营业外收入               | 208,208.55    | 278,315.08    |
| 减：营业外支出               |               |               |
| 其中：非流动资产处置损失          |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 38,056,956.26 | 41,350,830.09 |
| 减：所得税费用               | 5,452,286.38  | 5,929,287.28  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 32,604,669.88 | 35,421,542.81 |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.22          | 0.33          |
| （二）稀释每股收益             | 0.22          | 0.33          |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 32,604,669.88 | 35,421,542.81 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

## 5、合并现金流量表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额          | 上期金额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 96,926,988.65 | 111,046,772.75 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |               |                |
| 向中央银行借款净增加额     |               |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   | 136,682.75     | 1,442,815.35   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,433,615.91   | 6,466,143.65   |
| 经营活动现金流入小计                | 105,497,287.31 | 118,955,731.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 36,341,096.81  | 38,010,578.58  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,545,028.33  | 15,764,287.01  |
| 支付的各项税费                   | 17,199,879.96  | 11,135,180.13  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,734,813.00   | 7,780,570.20   |
| 经营活动现金流出小计                | 71,820,818.10  | 72,690,615.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 33,676,469.21  | 46,265,115.83  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,000.00      |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 11,000.00      |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,140,850.00   | 4,231,926.88   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金             |                |                |
| 质押贷款净增加额            |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                | 19,444,123.04  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                |                |
| 投资活动现金流出小计          | 1,140,850.00   | 23,676,049.92  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,129,850.00  | -23,676,049.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                |                |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 7,900,000.00   | 15,000,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 400,000.00     |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 7,900,000.00   | 15,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -7,900,000.00  | -15,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,783,939.48  | -437,290.64    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 21,862,679.73  | 7,151,775.27   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 735,170,640.45 | 679,867,501.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 757,033,320.18 | 687,019,276.99 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

## 6、母公司现金流量表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |      |      |

|                           |               |                |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 90,819,119.94 | 108,530,252.75 |
| 收到的税费返还                   | 136,682.75    | 1,442,815.35   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,371,541.98  | 6,396,159.28   |
| 经营活动现金流入小计                | 99,327,344.67 | 116,369,227.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 36,859,001.05 | 37,110,607.14  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 12,169,808.36 | 11,303,266.25  |
| 支付的各项税费                   | 16,000,680.27 | 10,768,639.09  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,949,185.85  | 7,204,913.40   |
| 经营活动现金流出小计                | 68,978,675.53 | 66,387,425.88  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 30,348,669.14 | 49,981,801.50  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |               |                |
| 取得投资收益所收到的现金              | 1,600,000.00  |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,000.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |               |                |
| 投资活动现金流入小计                | 1,611,000.00  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,140,850.00  | 4,226,296.88   |
| 投资支付的现金                   |               | 22,966,715.54  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |               |                |
| 投资活动现金流出小计                | 1,140,850.00  | 27,193,012.42  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 470,150.00    | -27,193,012.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |               |                |
| 取得借款收到的现金                 |               |                |
| 发行债券收到的现金                 |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |               |                |
| 筹资活动现金流入小计                |               |                |
| 偿还债务支付的现金                 |               |                |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 7,500,000.00   | 15,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 7,500,000.00   | 15,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -7,500,000.00  | -15,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,783,939.48  | -437,290.64    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 20,534,879.66  | 7,351,498.44   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 729,840,229.95 | 674,898,562.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 750,375,109.61 | 682,250,061.24 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |             |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|-------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |             | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他          |              |                |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 | 582,952,272.33 |       |      | 28,087,593.57 |        | 231,594,560.45 | -288,932.26 | 3,490,623.42 | 995,836,117.51 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |             |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |             |              |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |             |              |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 | 582,952,272.33 |       |      | 28,087,593.57 |        | 231,594,560.45 | -288,932.26 | 3,490,623.42 | 995,836,117.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |                |       |      |               |        | 25,599,461.91  | -727,349.80 | -57,177.73   | 24,814,934.38  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 33,099,461.91  |             | 342,822.27   | 33,442,284.18  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                | -727,349.80 |              | -727,349.80    |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 33,099,461.91  | -727,349.80 | 342,822.27   | 32,714,934.38  |

|                   |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|--------------|------------------|
| (三)所有者投入和减少资本     |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 3. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| (四)利润分配           |                |                |  |  |               |  |                | -7,500,000.00 | -400,000.00  | -7,900,000.00    |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |               |  |                | -7,500,000.00 | -400,000.00  | -7,900,000.00    |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| (五)所有者权益内部结转      |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| (六)专项储备           |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| (七)其他             |                |                |  |  |               |  |                |               |              |                  |
| 四、本期期末余额          | 150,000,000.00 | 582,952,272.33 |  |  | 28,087,593.57 |  | 257,194,022.36 | -1,016,282.06 | 3,433,445.69 | 1,020,651,051.89 |

上年金额

单位：元

| 项目                 | 上年金额           |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
|--------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                    | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |              |                |
| 一、上年年末余额           | 100,000,000.00 | 632,952,272.33 |       |      | 22,450,194.77 |        | 194,668,323.05 |    | 3,301,097.65 | 953,371,887.80 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |
| 加：会计政策变更           |                |                |       |      |               |        |                |    |              |                |

|                       |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 前期差错更正                |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 其他                    |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 二、本年年初余额              | 100,000,000.00 | 632,952,272.33 |  |  | 22,450,194.77 |  | 194,668,323.05 |             | 3,301,097.65 | 953,371,887.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |  |  | 5,637,398.80  |  | 36,926,237.40  | -288,932.26 | 189,525.77   | 42,464,229.71  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |               |  | 57,563,636.20  |             | 589,525.77   | 58,153,161.97  |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |               |  |                | -288,932.26 |              | -288,932.26    |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |               |  | 57,563,636.20  | -288,932.26 | 589,525.77   | 57,864,229.71  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 3. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| （四）利润分配               |                |                |  |  | 5,637,398.80  |  | -20,637,398.80 |             | -400,000.00  | -15,400,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 5,637,398.80  |  | -5,637,398.80  |             |              |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |  |               |  | -15,000,000.00 |             | -400,000.00  | -15,400,000.00 |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| （五）所有者权益内部结转          | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| （六）专项储备               |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 1. 本期提取               |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 2. 本期使用               |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| （七）其他                 |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |

|          |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | 582,952,272.33 |  |  | 28,087,593.57 |  | 231,594,560.45 | -288,932.26 | 3,490,623.42 | 995,836,117.51 |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 150,000,000.00 | 591,312,801.67 |       |      | 28,087,593.57 |            | 217,788,342.05 | 987,188,737.29 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 二、本年初余额               | 150,000,000.00 | 591,312,801.67 |       |      | 28,087,593.57 |            | 217,788,342.05 | 987,188,737.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      |               |            | 25,104,669.88  | 25,104,669.88  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | 32,604,669.88  | 32,604,669.88  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |            | 32,604,669.88  | 32,604,669.88  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |            |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |       |      |               |            | -7,500,000.00  | -7,500,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |            | -7,500,000.00  | -7,500,000.00  |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 150,000,000.00 | 591,312,801.67 |  |  | 28,087,593.57 |  | 242,893,011.93 | 1,012,293,407.17 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额           |                |       |      |               |            |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额                  | 100,000,000.00 | 641,312,801.67 |       |      | 22,450,194.77 |            | 182,051,752.89 | 945,814,749.33 |
| 加：会计政策变更                  |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 前期差错更正                    |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 其他                        |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 二、本年初余额                   | 100,000,000.00 | 641,312,801.67 |       |      | 22,450,194.77 |            | 182,051,752.89 | 945,814,749.33 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |       |      | 5,637,398.80  |            | 35,736,589.16  | 41,373,987.96  |
| (一) 净利润                   |                |                |       |      |               |            | 56,373,987.96  | 56,373,987.96  |
| (二) 其他综合收益                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 上述(一)和(二)小计               |                |                |       |      |               |            | 56,373,987.96  | 56,373,987.96  |
| (三) 所有者投入和减少资本            |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 1. 所有者投入资本                |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                |                |       |      |               |            |                |                |
| 3. 其他                     |                |                |       |      |               |            |                |                |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| (四) 利润分配         |                |                |  |  | 5,637,398.80  |  | -20,637,398.80 | -15,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 5,637,398.80  |  | -5,637,398.80  |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  | -15,000,000.00 | -15,000,000.00 |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转    | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他           |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 150,000,000.00 | 591,312,801.67 |  |  | 28,087,593.57 |  | 217,788,342.05 | 987,188,737.29 |

法定代表人：俞建模

主管会计工作负责人：宋文晶

会计机构负责人：宋文晶

### 三、公司的基本情况

大连三垒机器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由俞建模、俞洋、金秉铎等 15 位自然人为发起人，由大连三垒机器有限公司整体变更设立的股份有限公司。于 2008 年 8 月 7 日办理了工商变更登记手续，企业法人营业执照注册号变更为“大工商企法字 2102002153643”，变更后注册资本为人民币 75,000,000.00 元。

#### （一）公司历史沿革

本公司前身大连三垒机器有限公司系于 2003 年 8 月 29 日在大连市工商行政管理局登记注册，取得注册号为“大新工商企法字 2102312102027”的企业法人营业执照。公司设立时注册资本为 1000 万元人民币。

2008 年 8 月 5 日，根据大连三垒机器有限公司 2008 年第一次临时股东会暨大连三垒机器股份有限公司创立大会决议，审议通过将大连三垒机器有限公司整体变更为股份有限公司，并以大连三垒机器有限公司截至经审计后的账面净资产 166,312,233.88 元，按 1:0.4510 的比例进行折股，股本总额 75,000,000.00 元，每股面值 1 元，其余部分 91,312,233.88 元形成资本公积。并于办理了工商变更登记手续，变更后注册资本为人民币 75,000,000.00 元，企业法人营业执照注册号变更为“大工商企法字 2102002153643”。

根据本公司 2010 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可（2011）1416 号文），本公司于 2011 年 9 月向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,500.00 万股，每股发行价格为人民币 24.00 元，变更后的注册资本为人民币 100,000,000.00 元。

2012 年 2 月 24 日大连三垒机器股份有限公司第二届董事会第四次会议审议通过了《2011 年度利润分配方案》，公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东以每 10 股转增 5 股的比例转增股本，共计转增股本 50,000,000 股；并于 2012 年 5 月办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为人民币 150,000,000.00 元。

本公司属装备制造业，经营范围主要包括：精密成型技术开发及其设备的制造；先进模具设计、开发、制造及其设备的制造。（以上项目不含国家专控）。本公司主要产品包括：PE/PP 双壁波纹管自动化生产线、PVC 双壁波纹管自动化生产线、数控单机及精密模具等，主要用于生产、加工各种类型或型号的双壁波纹管产品。

公司注册地址：大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 33 号；法定代表人：俞建模。

本公司的实际控制人为俞建模、俞洋。

## 四、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当

期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在

活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金

融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下跌，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下跌趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将余额在 100 万元以上(含 100 万元)的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账

准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司报告期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## 2、按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据        |                |
|----------------|----------------|
| 组合 1           | 按款项性质分为销售货款    |
| 组合 2           | 按款项性质分为职工借款    |
| 组合 3           | 按款项性质分为其他往来款   |
| 组合 4           | 按款项性质分为应收出口退税款 |
| 组合 5           | 合并范围内关联方往来款    |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                |
| 组合 1           | 账龄分析法          |
| 组合 2           | 不计提坏账准备        |
| 组合 3           | 账龄分析法          |
| 组合 4           | 不计提坏账准备        |
| 组合 5           | 不计提坏账准备        |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00         | 5.00          |
| 1—2 年         | 10.00        | 10.00         |
| 2—3 年         | 15.00        | 15.00         |
| 3—4 年         | 50.00        | 50.00         |
| 4 年以上         | 100.00       | 100.00        |

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租

赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别      | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）       |
|---------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物  | 20      | 3%—5%  | 4.75%—4.85%   |
| 机器设备    | 5-10    | 3%—5%  | 9.5%—19.40%   |
| 运输工具    | 5—10    | 3%—5%  | 9.5%—19.40%   |
| 电子设备及其他 | 3—5     | 1%—10% | 18.00%—33.00% |

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据     |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 年   | 土地出让合同 |
| 软件    | 10 年   |        |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

| 类别    | 摊销方法 | 摊销年限 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 装修工程  | 直线法  | 5年   |    |
| 运动场扩建 | 直线法  | 5年   |    |

## (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以

交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

除满足上述销售收入确认条件外，本公司产品销售收入满足以下列条件之一时，

予以确认：

- 1) 根据合同或协议，由第三方承运完工产品至购买方指定地点，在收到购买方收货通知后予以确认。
- 2) 合同或协议约定由购买方提运产品时，在产品出库时予以确认。
- 3) 出口产品，在产品发出，报关手续办理完毕时予以确认。

### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

本公司主要生产销售 PE/PP 双壁波纹管自动化生产线、PVC 双壁波纹管自动化生产线、数控单机及精密模具等，公司一般要求客户在签订合同后预付货款的 30%，待设备通过验收发货前另行支付货款的 60%-65%，剩余 5%-10%的货款则作为质量保证金待设备验收完成后一年内付清。

公司产品 PE/PP 双壁波纹管自动化生产线、PVC 双壁波纹管自动化生产线，在发货前客户一般会到公司进行验收，待设备验收合格公司收到除质保金外的全部货款后才会发货，公司同时免费提供指导安装调试等服务。

公司生产的数控单机及精密模具为单台设备，对客户不需进行专门的安装指导，只需在必要时进行简单的调试培训即可。

**(4) 本公司销售商品收入所采用的会计政策与同行业其他上市公司不存在显著差别。**

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

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

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十四）经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收

入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十七) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |   |     |
|---------|---|-----|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 营业税     | 按出口货物支付的国外佣金代扣代缴  | 5%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计征   | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 25% |

## (二) 税收优惠及批文

2012 年 2 月份公司经辽宁省高新技术企业认定管理复评工作领导小组认定为高新技术企业，减按 15% 税率缴纳企业所得税，有效期 3 年，证书编号：GF201121200002。

六、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称    | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------|-------|--|------|------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 鑫图投资有限公司 | 全资    | 12/F., Ruttonjee House, 11Duddell Street, Ceentral, HongKong | 投资   | 1 港币 | 投资   | 2296.67 |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地                       | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围                        | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|---------------------------|------|--------|-----------------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海三垒塑料机械制造有限公司 | 控股子公司 | 上海市杨浦区国定东路 275-8 号 1209 室 | 制造业  | 100.00 | 塑料机械及配件制造、销售; 商务信息咨询 (不含经纪) | 80.00   |                     | 80.00    | 80.00     | 是      | 343.34 |                      |   |

## (二) 合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

## 七、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 货币资金

| 项目     | 年初余额         |         |                | 期末余额          |        |                |
|--------|--------------|---------|----------------|---------------|--------|----------------|
|        | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额          | 外币金额          | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金     | —            | —       |                |               |        |                |
| 人民币    |              |         | 13,904.66      |               |        | 115,965.17     |
| 日元     | 85,000.00    | 0.0730  | 6,209.17       | 85,000.00     | 0.0626 | 5,321.59       |
| 美元     | 12,762.19    | 6.2855  | 80,216.75      | 8,952.19      | 6.1787 | 55,312.90      |
| 欧元     | 3,495.00     | 8.3176  | 29,070.01      | 4,295.00      | 8.0536 | 34,590.21      |
| 小计     |              |         | 129,400.59     |               |        | 211,189.87     |
| 银行存款   |              |         |                |               |        | 756,822,130.31 |
| 人民币    |              |         |                |               |        | 658,332,942.36 |
| 日元     | 2.00         | 0.0730  | 0.15           | 2.00          | 0.0626 | 0.13           |
| 美元     | 9,225,151.32 | 6.2855  | 57,984,688.63  | 12,118,347.72 | 6.1787 | 74,875,635.06  |
| 欧元     | 768,642.68   | 8.3176  | 8,393,262.35   | 763,339.85    | 8.0536 | 6,147,633.82   |
| 英镑     | 1,853,819.56 | 10.1611 | 18,836,845.93  | 1,853,875.68  | 9.4213 | 17,465,918.94  |
| 小计     |              |         | 735,041,239.86 |               |        | 757,033,320.18 |
| 其他货币资金 |              |         |                |               |        |                |
| 人民币    |              |         |                |               |        |                |
| 美元     |              |         |                |               |        |                |
| 欧元     |              |         |                |               |        |                |
| 小计     |              |         |                |               |        |                |
| 合计     |              |         | 735,170,640.45 |               |        | 757,033,320.18 |

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据的分类

| 种类     | 年初余额          | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 24,241,400.00 | 20,419,500.00 |
| 商业承兑汇票 |               |               |

|    |  |  |
|----|--|--|
| 合计 |  |  |
|----|--|--|

## 2、期末公司无已质押的应收票据。

## 3、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额         | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|------------|----|
| 浙江银河电缆有限公司    | 2013. 2. 1  | 2013. 8. 1  | 200,000.00 |    |
| 诸暨市博浪针织有限公司   | 2013. 1. 18 | 2013. 7. 18 | 100,000.00 |    |
| 台州意丰冲压有限公司    | 2013. 1. 8  | 2013. 7. 8  | 100,000.00 |    |
| 江苏亚光金属制品有限公司  | 2013. 1. 30 | 2013. 7. 30 | 100,000.00 |    |
| 武钢集团国际经济贸易总公司 | 2013. 3. 21 | 2013. 9. 20 | 100,000.00 |    |
| 合计            |             |             | 600,000.00 |    |

## 4、 期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

## 5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### （三） 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

| 种类    | 年初余额          |        |              |        | 期末余额          |        |              |        |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,191,339.07  | 40.74  | 309,566.95   | 5.00   | 13,408,044.00 | 63.09  | 670,402.20   | 5.00   |
| 1—2 年 | 4,948,141.63  | 32.56  | 494,814.16   | 10.00  | 4,436,141.63  | 20.87  | 443,614.16   | 10.00  |
| 2—3 年 | 2,603,276.53  | 17.13  | 390,491.48   | 15.00  | 2,155,776.53  | 10.14  | 323,366.48   | 15.00  |
| 3—4 年 | 487,125.00    | 3.21   | 243,562.50   | 50.00  | 269,475.00    | 1.27   | 134,737.50   | 50.00  |
| 4 年以上 | 965,525.00    | 6.36   | 965,525.00   | 100.00 | 983,175.00    | 4.63   | 983,175.00   | 100.00 |
| 合计    | 15,195,407.23 | 100.00 | 2,403,960.09 | 15.82  | 21,252,612.16 | 100.00 | 2,555,295.34 | 12.02  |

#### 2、 应收账款按种类披露

| 种类         | 年初余额 |        |      |        | 期末余额 |        |      |        |
|------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
|            | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|            | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计 |      |        |      |        |      |        |      |        |

|                        |               |        |              |       |               |        |              |       |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| 提坏账准备的应收账款             |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 15,195,407.23 | 100.00 | 2,403,960.09 | 15.82 | 21,252,612.16 | 100.00 | 2,555,295.34 | 12.02 |
| 组合小计                   | 15,195,407.23 | 100.00 | 2,403,960.09 | 15.82 | 21,252,612.16 | 100.00 | 2,555,295.34 | 12.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |       |               |        |              |       |
| 合计                     | 15,195,407.23 | 100.00 | 2,403,960.09 | 15.82 | 21,252,612.16 | 100.00 | 2,555,295.34 | 12.02 |

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄   | 年初余额          |        |              | 期末余额          |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1年以内 | 6,191,339.07  | 40.74  | 309,566.95   | 13,408,044.00 | 63.09  | 670,402.20   |
| 1-2年 | 4,948,141.63  | 32.56  | 494,814.16   | 4,436,141.63  | 20.87  | 443,614.16   |
| 2-3年 | 2,603,276.53  | 17.13  | 390,491.48   | 2,155,776.53  | 10.14  | 323,366.48   |
| 3-4年 | 487,125.00    | 3.21   | 243,562.50   | 269,475.00    | 1.27   | 134,737.50   |
| 4年以上 | 965,525.00    | 6.36   | 965,525.00   | 983,175.00    | 4.63   | 983,175.00   |
| 合计   | 15,195,407.23 | 100.00 | 2,403,960.09 | 21,252,612.16 | 100.00 | 2,555,295.34 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况

### 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总 |
|------|------|------|----|--------|
|------|------|------|----|--------|

|     | 关系 |              |       | 额的比例 (%) |
|-----|----|--------------|-------|----------|
| 第一名 | 客户 | 3,743,500.00 | 1 年以内 | 17.61    |
| 第二名 | 客户 | 1,363,000.00 | 1 年以内 | 6.41     |
| 第三名 | 客户 | 890,000.00   | 1-2 年 | 4.19     |
| 第四名 | 客户 | 588,500.00   | 1-2 年 | 2.77     |
| 第五名 | 客户 | 501,500.00   | 1 年以内 | 2.36     |
| 合计  |    | 7,086,500.00 |       | 33.34    |

6、 期末无应收关联方账款情况

7、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

8、 无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

9、 无以应收款项为标的进行证券化的情况

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 种类        | 年初余额       |        |           |        | 期末余额       |        |           |        |
|-----------|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|-----------|--------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      |        | 账面余额       |        | 坏账准备      |        |
|           | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
| 1 年以内     | 179,730.14 | 92.25  | 8,986.51  | 5.00   | 208,133.70 | 93.24  | 10,406.68 | 5.00   |
| 1-2 年 (含) | 7,954.78   | 4.08   | 795.48    | 10.00  | 7,954.78   | 3.56   | 795.48    | 10.00  |
| 2-3 年 (含) |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 3-4 年 (含) | 638.52     | 0.33   | 319.26    | 50.00  | 638.52     | 0.29   | 319.26    | 50.00  |
| 4 年以上     | 6,500.00   | 3.34   | 6,500.00  | 100.00 | 6,500.00   | 2.91   | 6,500.00  | 100.00 |
| 合计        | 194,823.44 | 100.00 | 16,601.25 | 8.52   | 223,227.00 | 100.00 | 18,021.42 | 8.07   |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类                    | 年初余额 |        |      |        | 期末余额 |        |      |        |
|-----------------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
|                       | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|                       | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |      |        |      |        |      |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |      |        |      |        |      |        |      |        |

|                         |            |        |           |      |            |        |           |      |
|-------------------------|------------|--------|-----------|------|------------|--------|-----------|------|
| 职工借款                    |            |        |           |      |            |        |           |      |
| 应收出口退税款                 |            |        |           |      |            |        |           |      |
| 进项税额                    |            |        |           |      |            |        |           |      |
| 其他往来款                   | 194,823.44 | 100.00 | 16,601.25 | 8.52 | 223,227.00 | 100.00 | 18,021.42 | 8.07 |
| 组合小计                    | 194,823.44 | 100.00 | 16,601.25 | 8.52 | 223,227.00 | 100.00 | 18,021.42 | 8.07 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |      |            |        |           |      |
| 合计                      | 194,823.44 | 100.00 | 16,601.25 | 8.52 | 223,227.00 | 100.00 | 18,021.42 | 8.07 |

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 年初余额       |        |           | 期末余额       |        |           |
|-----------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|           | 金额         | 比例 (%) |           | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1 年以内     | 179,730.14 | 92.25  | 8,986.51  | 208,133.70 | 93.24  | 10,406.68 |
| 1-2 年 (含) | 7,954.78   | 4.08   | 795.48    | 7,954.78   | 3.56   | 795.48    |
| 2-3 年 (含) |            |        |           |            |        |           |
| 3-4 年 (含) | 638.52     | 0.33   | 319.26    | 638.52     | 0.29   | 319.26    |
| 4 年以上     | 6,500.00   | 3.34   | 6,500.00  | 6,500.00   | 2.91   | 6,500.00  |
| 合计        | 194,823.44 | 100.00 | 16,601.25 | 223,227.00 | 100.00 | 18,021.42 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本期无转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款 | 性质或内容 |
|------|-------|------|----|--------|-------|
|------|-------|------|----|--------|-------|

|              | 系  |            |       | 总额的比例 (%) |       |
|--------------|----|------------|-------|-----------|-------|
| 俄罗斯          | 客户 | 88,744.83  | 1-2 年 | 39.77     | 代垫费用  |
| 宜宾天原集团股份有限公司 | 客户 | 50,000.00  | 1 年以内 | 22.40     | 投标保证金 |
| 刘广鹏          | 员工 | 33,000.00  | 1 年以内 | 14.78     | 备用金   |
| 柳学伟          | 员工 | 14,403.50  | 1 年以内 | 6.45      | 备用金   |
| 韩业阳          | 员工 | 14,403.50  | 1 年以内 | 6.45      | 备用金   |
| 合计           |    | 200,551.83 |       | 89.85     |       |

## 7、 期末无应收关联方账款情况

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 年初余额         |        | 期末余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 比例 (%) | 账面余额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,817,203.81 | 99.22  | 5,514,881.05 | 93.02  |
| 1 至 2 年 | 21,556.02    | 0.56   | 413,570.00   | 6.98   |
| 2 至 3 年 | 6,750.00     | 0.18   |              |        |
| 3 年以上   | 1,670.00     | 0.04   |              |        |
| 合计      | 3,847,179.83 | 100.00 | 5,928,451.05 | 100.00 |

#### 2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额         | 时间         | 未结算原因 |
|------------------|--------|--------------|------------|-------|
| 格瑞维尔国际经贸(北京)有限公司 | 供应商    | 1,590,670.00 | 2013 年 6 月 | 未到结算期 |
| 江苏亚飞电线电缆有限公司     | 供应商    | 407,723.00   | 2013 年 6 月 | 未到结算期 |
| 辽宁省电力有限公司大连供电公司  | 供应商    | 340,000.64   | 2013 年 6 月 | 未到结算期 |
| 大连联伟科技有限公司       | 供应商    | 329,249.09   | 2013 年 6 月 | 未到结算期 |
| 西门子(中国)有限公司      | 供应商    | 315,026.59   | 2013 年 6 月 | 未到结算期 |
| 合计               |        | 2,982,669.32 |            |       |

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

### (六) 存货

## 1、 存货分类

| 项目      | 期末余额          |      |               | 年初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 11,811,862.19 |      | 11,811,862.19 | 9,824,971.69  |      | 9,824,971.69  |
| 在途物资    |               |      |               |               |      |               |
| 周转材料    |               |      |               |               |      |               |
| 委托加工物资  |               |      |               |               |      |               |
| 在产品     | 46,222,571.58 |      | 46,222,571.58 | 49,578,596.13 |      | 49,578,596.13 |
| 库存商品    | 10,207,000.92 |      | 10,207,000.92 | 8,954,899.67  |      | 8,954,899.67  |
| 发出商品    |               |      |               |               |      |               |
| 开发产品    |               |      |               |               |      |               |
| 消耗性生物资产 |               |      |               |               |      |               |
| 合计      | 68,241,434.69 |      | 68,241,434.69 | 68,358,467.49 |      | 68,358,467.49 |

## 2、 期末存货无减值迹象未计提存货跌价准备。

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产情况

| 项目           | 年初余额           | 本期增加 |              | 本期减少      | 期末余额           |
|--------------|----------------|------|--------------|-----------|----------------|
|              |                | 本期新增 | 本期计提         |           |                |
| 一、账面原值合计:    | 188,842,436.58 |      | 776,601.59   |           | 189,619,038.17 |
| 1、房屋及建筑物     | 33,745,465.26  |      |              |           | 33,745,465.26  |
| 2、机器设备       | 147,084,254.39 |      | 750,076.94   |           | 147,834,331.33 |
| 3、电子设备及其他    | 2,145,388.90   |      | 84,024.65    |           | 2,229,413.55   |
| 4、运输工具       | 5,867,328.03   |      |              | 57,500.00 | 5,809,828.03   |
| 二、累计折旧合计:    | 80,681,547.04  |      | 8,678,570.91 |           | 89,360,117.95  |
| 1、房屋及建筑物     | 9,367,808.15   |      | 737,614.80   |           | 10,105,422.95  |
| 2、机器设备       | 65,477,948.64  |      | 7,413,492.55 |           | 72,891,441.19  |
| 3、电子设备及其他    | 1,684,651.52   |      | 227,274.76   |           | 1,911,926.28   |
| 4、运输工具       | 4,151,138.73   |      | 300,188.80   |           | 4,451,327.53   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 108,160,889.54 |      |              |           | 100,258,920.22 |
| 1、房屋及建筑物     | 24,377,657.11  |      |              |           | 23,640,042.31  |
| 2、机器设备       | 81,606,305.75  |      |              |           | 74,942,890.14  |
| 3、电子设备及其他    | 460,737.38     |      |              |           | 317,487.27     |

|              |                |  |  |                |
|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 4、运输工具       | 1,716,189.30   |  |  | 1,358,500.50   |
| 四、减值准备合计     |                |  |  |                |
| 1、房屋及建筑物     |                |  |  |                |
| 2、机器设备       |                |  |  |                |
| 3、电子设备及其他    |                |  |  |                |
| 4、运输工具       |                |  |  |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 108,160,889.54 |  |  | 100,258,920.22 |
| 1、房屋及建筑物     | 24,377,657.11  |  |  | 23,640,042.31  |
| 2、机器设备       | 81,606,305.75  |  |  | 74,942,890.14  |
| 3、电子设备及其他    | 460,737.38     |  |  | 317,487.27     |
| 4、运输工具       | 1,716,189.30   |  |  | 1,358,500.50   |

本期折旧额 8678570.91 元。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产

临建仓库，原值 5,537,786.47 元，无法取得产权证书。

7、 报告期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## (八) 在建工程

### 1、 在建工程情况

| 项目      | 年初余额         |      |              | 期末余额          |      |               |
|---------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 1、厂房    |              |      |              |               |      |               |
| 2、待安装设备 | 11,190,995.5 |      | 11,190,995.5 | 11,190,995.58 |      | 11,190,995.58 |

|               |               |  |               |               |               |
|---------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
|               | 8             |  | 8             |               |               |
| 3、三垒塑机装备产业园项目 | 1,106,750.00  |  | 1,106,750.00  | 1,349,163.21  | 1,349,163.21  |
| 合计            | 12,297,745.58 |  | 12,297,745.58 | 12,540,158.79 | 12,540,158.79 |

**2、 重大在建工程项目变动情况**

| 工程项目名称        | 预算数            | 年初余额          | 本期增加       | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 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 | 期末余额          |
|---------------|----------------|---------------|------------|--------|------|---------------|-------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| 1、待安装设备       | 11390995.58    | 11,390,995.58 |            |        |      | 100%          | 100%  |           |              |              | 募集资金 | 11,190,995.58 |
| 2、三垒塑机装备产业园项目 | 550,000,000.00 | 1,106,750.00  | 242,413.21 |        |      | 0.20          | 0.20% |           |              |              | 募集资金 | 1,349,163.21  |
| 合计            | 561,190,995.58 | 12,297,745.58 | 242,413.21 |        | -    |               |       |           |              |              |      | 12,540,158.79 |

本报告期无在建工程所有权受限制及其金额用于担保的在建工程。

**3、 报告期内无在建工程减值准备。**

**4、 重大在建工程的工程进度情况**

| 项目          | 工程进度  | 备注 |
|-------------|-------|----|
| 三垒塑机装备产业园项目 | 0.20% |    |

## (九) 无形资产

## 1、 无形资产情况

| 项目             | 年初余额          | 本年增加额      | 本年减少额 | 期末余额          |
|----------------|---------------|------------|-------|---------------|
| 一、原价合计         | 85,339,600.35 | 42,735.04  |       | 85,382,335.39 |
| 其中：软件          | 2,811,200.35  | 42,735.04  |       | 2,853,935.39  |
| 土地使用权          | 82,528,400.00 |            |       | 82,528,400.00 |
| 二、累计摊销额合计      | 7,025,371.89  | 949,651.38 |       | 7,975,023.27  |
| 其中：软件          | 1,314,901.76  | 129,570.24 |       | 1,444,472.00  |
| 土地使用权          | 5,710,470.13  | 820,081.14 |       | 6,530,551.27  |
| 三、无形资产减值准备金额合计 |               |            |       |               |
| 其中：软件          |               |            |       |               |
| 土地使用权          |               |            |       |               |
| 四、账面价值合计       | 78,314,228.46 |            |       | 77,407,312.12 |
| 其中：软件          | 1,496,298.59  |            |       | 1,409,463.39  |
| 土地使用权          | 76,817,929.87 |            |       | 75,997,848.73 |

本期摊销额 949651.38 元。

## (十) 长期待摊费用

无

## (十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                    | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产：              |              |              |
| 资产减值准备                | 3,854,242.85 | 3,826,892.04 |
| 开办费                   |              |              |
| 可抵扣亏损                 |              |              |
| 小计                    | 3,854,242.85 | 3,826,892.04 |
| 递延所得税负债：              |              |              |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |              |              |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |              |              |
| 小计                    |              |              |

(2) 期末无未确认递延所得税资产情况。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目                    | 金额            |
|-----------------------|---------------|
| 应纳税差异项目               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |               |
| 小计                    |               |
| 可抵扣差异项目               |               |
| 资产减值准备                | 24,371,254.95 |
| 开办费                   |               |
| 可抵扣亏损                 |               |
| 应付职工薪酬                |               |
| 递延收益                  |               |
| 小计                    | 24,371,254.95 |

## (十二) 资产减值准备

| 项目           | 年初余额          | 本期增加       | 本期减少       |    | 期末余额          |
|--------------|---------------|------------|------------|----|---------------|
|              |               |            | 转回         | 转销 |               |
| 坏账准备         | 2,420,561.34  | 152,755.42 |            |    | 2,573,316.76  |
| 存货跌价准备       |               |            |            |    |               |
| 可供出售金融资产减值准备 |               |            |            |    |               |
| 持有至到期投资减值准备  |               |            |            |    |               |
| 长期股权投资减值准备   | 22,512,482.70 |            | 714,544.51 |    | 21,797,938.19 |
| 投资性房地产减值准备   |               |            |            |    |               |
| 固定资产减值准备     |               |            |            |    |               |
| 工程物资减值准备     |               |            |            |    |               |
| 在建工程减值准备     |               |            |            |    |               |
| 无形资产减值准备     |               |            |            |    |               |
| 商誉减值准备       |               |            |            |    |               |

|    |               |            |            |               |
|----|---------------|------------|------------|---------------|
| 其他 |               |            |            |               |
| 合计 | 24,933,044.04 | 152,755.42 | 714,544.51 | 24,371,254.95 |

### (十三) 应付账款

#### 1、 应付账款明细如下:

| 账龄        | 年初余额         |        | 期末余额          |        |
|-----------|--------------|--------|---------------|--------|
|           | 金额           | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内(含1年) | 5,942,345.29 | 86.38  | 11,211,960.91 | 91.40  |
| 1—2年(含2年) | 440,433.29   | 6.40   | 394,476.62    | 3.22   |
| 2—3年(含3年) | 201,277.61   | 2.93   | 313,308.72    | 2.55   |
| 3年以上      | 294,943.53   | 4.29   | 347,000.47    | 2.83   |
| 合计        | 6,878,999.72 | 100.00 | 12,266,746.72 | 100.00 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

### (十四) 预收款项

#### 1、 预收款项情况:

| 账龄   | 年初余额          |        | 期末余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1年以内 | 33,829,390.29 | 93.81  | 22,161,889.11 | 84.24  |
| 1至2年 | 1,550,520.00  | 4.30   | 1,860,000.00  | 7.07   |
| 2至3年 |               |        | 1,602,000.00  | 6.09   |
| 3年以上 | 682,594.67    | 1.89   | 682,594.67    | 2.59   |
| 合计   | 36,062,504.96 | 100.00 | 26,306,483.78 | 100.00 |

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

## (十五) 应付职工薪酬

| 项目              | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,079,838.11 | 9,765,656.57  | 10,845,494.68 | -         |
| (2) 职工福利费       |              | 351,756.91    | 351,756.91    | -         |
| (3) 社会保险费       |              | 2,556,332.60  | 2,556,332.60  | -         |
| 其中：医疗保险费        |              | 624,473.08    | 624,473.08    | -         |
| 基本养老保险费         |              | 2,204,958.21  | 2,204,958.21  | -         |
| 年金缴费            |              |               |               | -         |
| 失业保险费           |              | 150,937.40    | 150,937.40    | -         |
| 工伤保险费           |              | 102,065.03    | 102,065.03    | -         |
| 生育保险费           |              | 60,717.36     | 60,717.36     | -         |
| 其他（综合保险）        |              |               |               | -         |
| (4) 住房公积金       |              | 696,301.46    | 696,301.46    | -         |
| (5) 工会经费        | 47,914.64    | 170,439.01    | 188,540.29    | 29,813.36 |
| (6) 职工教育经费      |              | 550.00        | 550.00        |           |
| (7) 辞退福利        |              |               |               |           |
| (8) 其他          |              |               |               |           |
| 合计              | 1,127,752.75 | 13,541,036.55 | 14,638,975.94 | 29,813.36 |

## (十六) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,785,359.54 | 46,527.47    |
| 营业税     |              |              |
| 企业所得税   | 3,061,053.98 | 6,634,671.71 |
| 个人所得税   | 25,031.20    | 50,657.31    |
| 城市维护建设税 | 196,046.37   | 15,278.58    |
| 房产税     |              |              |
| 土地增值税   |              |              |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 教育费附加   | 75,948.89    | 6,547.96     |
| 地方教育费附加 | 50,632.59    | 4,365.31     |
| 其他      |              |              |
| 合计      | 5,194,072.57 | 6,758,048.34 |

## (十七) 应付股利

## (十八) 其他应付款

## 1、 其他应付款情况：

| 账龄      | 期末余额       |       | 年初余额       |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|
|         | 账面余额       | 比例(%) | 账面余额       | 比例(%) |
| 1 年以内   | 137,693.98 | 100   | 523,689.44 | 100   |
| 1 至 2 年 |            |       |            |       |
| 2 至 3 年 |            |       |            |       |
| 3 年以上   |            |       |            |       |
| 合计      | 137,693.98 | 100   | 523,689.44 | 100   |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

5、 期末无金额较大的其他应付款。

## (十九) 其他非流动负债

(二十) 股本

| 项目            | 年初余额           | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|---------------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
|               |                | 发行新股            | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 1. 有限售条件股份    |                |                 |    |       |    |    |                |
| (1). 国家持股     | -              |                 |    |       |    |    |                |
| (2). 国有法人持股   | -              |                 |    |       |    |    |                |
| (3). 其他内资持股   | 112,500,000.00 |                 |    |       |    |    | 112,500,000.00 |
| 境内法人持股        |                |                 |    |       |    |    |                |
| 境内自然人持股       | 112,500,000.00 |                 |    |       |    |    | 112,500,000.00 |
| (4). 外资持股     |                |                 |    |       |    |    |                |
| 其中:           |                |                 |    |       |    |    |                |
| 境外法人持股        |                |                 |    |       |    |    |                |
| 境外自然人持股       |                |                 |    |       |    |    |                |
| 有限售条件股份合计     | 112,500,000.00 |                 |    |       |    |    | 112,500,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股份  |                |                 |    |       |    |    |                |
| (1). 人民币普通股   | 37,500,000.00  |                 |    |       |    |    | 37,500,000.00  |
| (2). 境内上市的外资股 |                |                 |    |       |    |    |                |
| (3). 境外上市的外资股 |                |                 |    |       |    |    |                |
| (4). 其他       |                |                 |    |       |    |    |                |
| 无限售条件流通股份合计   | 37,500,000.00  |                 |    |       |    |    | 37,500,000.00  |
| 合计            | 150,000,000.00 |                 |    |       |    |    | 150,000,000.00 |

**(二十一) 资本公积**

| 项目              | 年初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价）      | 582,952,272.33 |      |      | 582,952,272.33 |
| （1）投资者投入的资本     |                |      |      |                |
| （2）同一控制下企业合并的影响 |                |      |      |                |
| （3）其他           |                |      |      |                |
| 合计              | 582,952,272.33 |      |      | 582,952,272.33 |

**(二十二) 盈余公积**

| 项目     | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,087,593.57 |      |      | 28,087,593.57 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 28,087,593.57 |      |      | 28,087,593.57 |

**(二十三) 未分配利润**

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 年初未分配利润           | 231,594,560.45 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 33,099,461.91  |         |
| 减：提取法定盈余公积        |                |         |
| 提取任意盈余公积          |                |         |
| 提取储备基金            |                |         |
| 提取企业发展基金          |                |         |
| 提取职工奖福基金          |                |         |
| 提取一般风险准备          |                |         |
| 应付普通股股利           | 7,500,000.00   |         |
| 转作股本的普通股股利        |                |         |
| 其他                |                |         |
| 期末未分配利润           | 257,194,022.36 |         |

**(二十四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

| 项目     | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 101,122,238.11 | 94,939,473.61 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 其他业务收入 | 139,316.24    | 933,589.74    |
| 营业成本   | 54,236,688.87 | 45,988,253.68 |

## 2、 主营业务（分行业）

| 行业名称        | 本期金额           |               | 上期金额          |               |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| (1) 工业      | 101,122,238.11 | 54,199,098.88 | 94,939,473.61 | 45,634,325.10 |
| (2) 商业      |                |               |               |               |
| (3) 房地产业    |                |               |               |               |
| (4) 旅游饮食服务业 |                |               |               |               |
| 合计          | 101,122,238.11 | 54,199,098.88 | 94,939,473.61 | 45,634,325.10 |

## 3、 主营业务（分产品）

| 产品名称     | 本期金额           |               | 上期金额          |               |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| PE 管生产线  | 70,489,250.33  | 37,708,623.94 | 81,505,410.24 | 38,963,275.26 |
| PVC 管生产线 | 8,741,880.34   | 4,985,590.30  | 564,102.56    | 380,045.66    |
| 设备       | 6,489,140.99   | 3,897,845.66  | 5,711,619.31  | 2,737,923.71  |
| 模具       | 12,605,371.55  | 5,706,761.38  | 6,794,181.59  | 3,454,281.6   |
| 其他       | 2,796,594.90   | 1,900,277.60  | 364,159.91    | 98,798.87     |
| 合计       | 101,122,238.11 | 54,199,098.88 | 94,939,473.61 | 45,634,325.10 |

## 4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额           |               | 上期金额          |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 东北   | 2,537,031.61   | 1,441,560.87  | 417,333.33    | 207,665.81    |
| 华北   | 6,771,405.20   | 4,575,821.90  | 20,617,571.83 | 9,826,750.31  |
| 华东   | 25,135,750.28  | 14,425,731.55 | 13,523,539.57 | 8,131,140.58  |
| 华南   | 8,539,094.01   | 5,260,064.68  | 2,918,116.24  | 1,599,412.54  |
| 华中   | 14,314,529.92  | 9,094,809.63  |               |               |
| 西北   | 1,180,119.65   | 634,651.08    | 11,625,206.84 | 7,203,025.87  |
| 西南   | 14,415,735.02  | 8,604,519.10  | 11,055,641.04 | 6,025,645.92  |
| 出口   | 28,228,572.42  | 10,161,940.07 | 34,782,064.76 | 12,640,684.07 |
| 合计   | 101,122,238.11 | 54,199,098.88 | 94,939,473.61 | 45,634,325.10 |

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 13,265,844.50 | 13.10           |
| 第二名  | 10,633,367.52 | 10.50           |
| 第三名  | 7,512,820.52  | 7.42            |
| 第四名  | 6,633,786.00  | 6.55            |
| 第五名  | 6,146,098.90  | 6.07            |
| 合计   | 44,191,917.44 | 43.64           |

## (二十五) 营业税金及附加

| 项目      | 本期金额         | 上期金额       | 计缴标准 |
|---------|--------------|------------|------|
| 营业税     | 50,545.49    |            | 5%   |
| 城市维护建设税 | 790,267.52   | 418,232.69 | 7%   |
| 教育费附加   | 338,686.08   | 179,242.58 | 3%   |
| 地方教育费附加 | 225,790.72   | 119,495.06 | 2%   |
| 合计      | 1,405,289.81 | 716,970.33 |      |

## (二十六) 销售费用

| 项目    | 本期金额         | 上期金额         |
|-------|--------------|--------------|
| 办公费   | 27,281.73    | 28,982.44    |
| 业务招待费 | 93,006.00    | 88,843.6     |
| 广告费   | 26,680.00    | 20,000.00    |
| 展费    | 499,173.39   | 950,013.17   |
| 差旅费   | 74,053.80    | 136,605.60   |
| 运杂费   | 687,815.85   | 411,118.93   |
| 职工薪酬  | 587,578.12   | 483,970.34   |
| 调试费   | 70,834.45    | 91,048.10    |
| 修理费   | 47,893.64    | 122,717.80   |
| 租金    | 954,298.86   | 1,626,331.15 |
| 其他    |              | 1,000.00     |
| 服务费   | 35,500.00    | 27,000.00    |
| 合计    | 3,104,115.84 | 3,987,631.13 |

## (二十七) 管理费用

| 项目      | 本期金额         | 上期金额          |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬    | 3,024,395.87 | 6,115,705.01  |
| 技术开发费   | 2,862,636.38 | 2,133,598.1   |
| 折旧      | 666,156.28   | 775,017.35    |
| 业务招待费   | 207,482.17   | 242,368.15    |
| 税金      | 354,783.13   | 330,968.7     |
| 办公费     | 178,956.15   | 292,895.32    |
| 聘请中介机构费 | 433,844.60   | 2,215,355.06  |
| 无形资产摊销  | 821,331.12   | 821,331.12    |
| 车辆费     | 235,672.64   | 277,035.86    |
| 差旅费     | 77,172.85    | 114,817.65    |
| 水费      | 30,709.49    | 27,962.5      |
| 维修费     |              | 6,155.00      |
| 其他      | 318,341.46   | 413,294.24    |
| 考察费     |              | 259,955.00    |
| 合计      | 9,211,482.14 | 14,026,459.06 |

## (二十八) 财务费用

| 类别   | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| 利息支出 |      |      |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 8,011,773.17  | 6,162,328.26  |
| 汇兑损益   | 2,666,182.04  | -891,808.16   |
| 其他     | 21,279.17     | 23,660.83     |
| 合计     | -5,324,311.96 | -7,030,475.59 |

## (二十九) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|------|------|
| 交易性金融资产              |      |      |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |      |      |
| 因资产终止确认而转出至投资收益      |      |      |
| 交易性金融负债              |      |      |
| 其中：本年公允价值变动          |      |      |
| 因负债终止确认而转出至投资收益      |      |      |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |      |      |
| 其中：本年公允价值变动          |      |      |
| 因资产终止确认而转出至其他业务成本    |      |      |
| 其他                   |      |      |
| 合计                   |      |      |

## (三十) 投资收益

## 投资收益明细情况

| 项目                      | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|------|------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |      |      |
| 权益法核算的长期股权投资收益          |      |      |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |      |      |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |      |      |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |      |      |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |      |      |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |      |      |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益        |      |      |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益      |      |      |

|    |  |  |
|----|--|--|
| 其他 |  |  |
| 合计 |  |  |

## (三十一) 资产减值损失

| 项目           | 本期金额        | 上期金额       |
|--------------|-------------|------------|
| 坏账损失         | 152,755.42  | 243,843.28 |
| 存货跌价损失       |             |            |
| 可供出售金融资产减值损失 |             |            |
| 持有至到期投资减值损失  |             |            |
| 长期股权投资减值损失   | -714,544.51 |            |
| 投资性房地产减值损失   |             |            |
| 固定资产减值损失     |             |            |
| 工程物资减值损失     |             |            |
| 在建工程减值损失     |             |            |
| 生产性生物资产减值损失  |             |            |
| 油气资产减值损失     |             |            |
| 无形资产减值损失     |             |            |
| 商誉减值损失       |             |            |
| 其他           |             |            |
| 合计           | -561,789.09 | 243,843.28 |

## (三十二) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项目情况

| 项目          | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |      |      |               |
| 其中：处置固定资产利得 |      |      |               |
| 处置无形资产利得    |      |      |               |
| 非货币性资产交换利得  |      |      |               |

|        |            |            |            |
|--------|------------|------------|------------|
| 债务重组利得 |            |            |            |
| 接受捐赠   |            |            |            |
| 政府补助   | 202,000.00 | 55,500.00  | 202,000.00 |
| 其他     | 58,208.55  | 276,815.08 | 58,208.55  |
| 合计     | 260,208.55 | 332,315.08 | 260,208.55 |

## 2、政府补助明细

| 项目           | 取得时间   | 本期金额       |
|--------------|--------|------------|
| 产业技术创新项目补助资金 | 2013.2 | 150,000.00 |
| 政府补助扶持资金     | 2013.4 | 52,000.00  |
| 合计           |        | 202,000.00 |

## (三十三) 营业外支出

| 项目          | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |      |      |               |
| 其中：固定资产处置损失 |      |      |               |
| 无形资产处置损失    |      |      |               |
| 债务重组损失      |      |      |               |
| 非货币性资产交换损失  |      |      |               |
| 对外捐赠        |      |      |               |
| 其中：公益性捐赠支出  |      |      |               |
| 其他          |      |      |               |
| 合计          | 0    | 0    |               |

## (三十四) 所得税费用

| 项目               | 本期金额         | 上期金额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 6,035,253.92 | 6,448,957.86 |
| 递延所得税调整          | -27,250.81   | -90,636.62   |
| 合计               | 6,008,003.11 | 6,358,321.24 |

### (三十五) 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

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 33,099,461.91  | 31,611,115.41  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 150,000,000.00 | 108,333,333.33 |

|             |      |      |
|-------------|------|------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.22 | 0.29 |
|-------------|------|------|

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目            | 本期             | 上期             |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数    | 150,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 加：本期转赠普通股加权数  |                | 8,333,333      |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 150,000,000.00 | 108,333,333    |

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 33,099,461.91  | 31,611,115.41  |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 150,000,000.00 | 108,333,333.33 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.22           | 0.29           |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目                       | 本期             | 上期             |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数 | 150,000,000.00 | 108,333,333.33 |
| [可转换债券的影响]               |                |                |
| [股份期权的影响]                |                |                |
| 期末普通股的加权平均数（稀释）          | 150,000,000.00 | 108,333,333.33 |

## （三十六） 现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 本期金额         |
|----------|--------------|
| 银行存款利息收入 | 8,011,773.17 |
| 政府补助     | 202,000.00   |

|     |              |
|-----|--------------|
| 往来款 | 161,634.19   |
| 其他  | 58,208.55    |
| 合计  | 8,433,615.91 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期金额         |
|---------|--------------|
| 运杂费     | 699,517.14   |
| 业务招待费   | 300,488.17   |
| 办公费     | 207,010.43   |
| 聘请中介机构费 | 433,844.60   |
| 其他      | 422,505.96   |
| 车辆费     | 271,659.47   |
| 差旅费     | 204,044.46   |
| 维修费     | 23,168.60    |
| 调试费     | 70,834.45    |
| 服务费     | 35,500.00    |
| 水费      | 64,860.49    |
| 广告费     | 25,000.00    |
| 佣金      | 954,298.86   |
| 手续费     | 21,278.87    |
| 展费      | 500,853.39   |
| 研发支出    | 499,948.11   |
| 合计      | 4,734,813.00 |

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 项目                      | 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                     | 33,442,284.18 | 31,914,375.30 |
| 加：资产减值准备                | -561,789.09   | 243,843.28    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,734,345.91  | 8,933,588.86  |
| 无形资产摊销                  | 949,651.38    | 931,132.85    |
| 长期待摊费用摊销                |               | 17,403.65     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | -11,000.00    |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）     |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | -5,324,311.96 | -7,030,475.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）         |               |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    | -27,350.81    | -161,363.15   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）    |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | 117,032.80    | -6,866,981.49 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | 3,840,321.05  | 21,914,068.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -7,482,714.25 | -3,630,476.67 |
| 其他                      |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 33,676,469.21 | 46,265,115.83 |

| 项目                  | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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             | 757,033,320.18 | 687,019,276.99 |
| 减：现金的期初余额           | 735,170,640.45 | 679,867,501.72 |
| 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        | 21,862,679.73  | 7,151,775.27   |

## 2、 现金和现金等价物的构成：

| 项目             | 期末余额           | 年初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金          | 757,033,320.18 | 735,170,640.45 |
| 其中：库存现金        | 211,189.87     | 129,400.59     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 756,822,130.31 | 735,041,239.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 757,033,320.18 | 735,170,640.45 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 八、 资产证券化业务的会计处理

公司无资产证券化业务。

九、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的实际控制人

| 实际控制人名称 | 对本企业的持股比例 (%) | 对本企业的表决权比例 (%) |
|---------|---------------|----------------|
| 俞建模     | 38.895        | 38.895         |
| 俞洋      | 13.59         | 13.59          |

(二) 本公司的子公司情况:

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地   | 法定代表人 | 业务性质           | 注册资本       | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|------|---|-------|----------------|------------|----------|-----------|------------|
| 上海三垒塑料机械制造有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海市杨浦区国定东路 275-8 号 1209 室                                     | 俞洋    | 上海三垒塑料机械制造有限公司 | 人民币 100 万元 | 80.00    | 80.00     | 75187196-6 |
| 鑫图投资有限公司       | 全资子公司 | 有限公司 | 12/F., Ruttonjee House, 11 Duddell Street, Central, Hong Kong | 俞建模   | 投资             | HK \$ 1    | 100.00   | 100.00    |            |

**(三) 本公司的其他关联方情况**

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码     |
|---------------|--------------|------------|
| 上海山雷特科技发展有限公司 | 与本公司同一实际控制人  | 69581072-X |
| 大连三垒塑业有限公司    | 与本公司同一实际控制人  | 60487769-8 |
| 烟台三垒塑业有限公司    | 与本公司同一实际控制人  | 70632882-5 |

**(四) 关联交易情况**

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

**2、 关联方租赁**

子公司上海三垒塑料机械制造有限公司向关联方上海山雷特科技发展有限公司租赁位于上海市国定东路 275—8 号 1209 室，作为办公用房，2013 上半年年支付租金 150,000.00 元。

**十、 股份支付**

公司无需披露的股份支付事项。

**十一、 或有事项**

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日公司已背书未到期应收票据明细如下：

| 出票人             | 票据种类 | 金额(元)      | 出票日期      | 到期日期      | 票据号      |
|-----------------|------|------------|-----------|-----------|----------|
| 永亨控股集团有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-23 | 2013-7-23 | 28667639 |
| 永亨控股集团有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-23 | 2013-7-23 | 28667641 |
| 诸暨市博浪针织有限公司     | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-18 | 2013-7-18 | 21087554 |
| 安阳市裕成贸易有限责任公司   | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-6  | 2013-7-6  | 26522642 |
| 永康市伟格工贸有限公司     | 银行承兑 | 20,000.00  | 2013-1-6  | 2013-7-5  | 23293250 |
| 台州意丰冲压有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-8  | 2013-7-8  | 29071306 |
| 无锡长立市政工程有限公司    | 银行承兑 | 10,000.00  | 2013-1-15 | 2013-7-15 | 22522620 |
| 河南东大泰隆冶金科技有限公司  | 银行承兑 | 95,970.00  | 2013-1-9  | 2013-7-9  | 21134761 |
| 南通飞蕾园林工程有限公司    | 银行承兑 | 5,000.00   | 2013-2-6  | 2013-8-6  | 21842807 |
| 南通建亚市政工程有限公司    | 银行承兑 | 51,000.00  | 2013-2-7  | 2013-8-7  | 21775807 |
| 南通建亚市政工程有限公司    | 银行承兑 | 51,000.00  | 2013-2-7  | 2013-8-7  | 21775809 |
| 浙江银河电缆有限公司      | 银行承兑 | 200,000.00 | 2013-2-1  | 2013-8-1  | 20890782 |
| 太原市盛玖市政建设工程有限公司 | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-24 | 2013-7-24 | 22033884 |

|                     |      |            |           |            |          |
|---------------------|------|------------|-----------|------------|----------|
| 金坛市直溪经济贸易有限公司       | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-30 | 2013-7-30  | 21043560 |
| 金坛市直溪经济贸易有限公司       | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-30 | 2013-7-30  | 21043555 |
| 江苏亚光金属制品有限公司        | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-30 | 2013-7-30  | 21162324 |
| 福建惠康食品有限公司          | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-1-18 | 2013-7-18  | 30711898 |
| 常熟市城市经营投资有限公司       | 银行承兑 | 20,000.00  | 2013-1-30 | 2013-7-30  | 23242900 |
| 江苏太湖雪堰水产科技有限公司      | 银行承兑 | 60,000.00  | 2013-2-6  | 2013-8-6   | 21780570 |
| 宜宾海丰和锐有限公司          | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-3-11 | 2013-9-11  | 25692571 |
| 海宁市斜桥新市镇建设有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-2-6  | 2013-8-6   | 29725730 |
| 浙江东红船业有限公司          | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-1-7  | 2013-7-7   | 20569229 |
| 江苏九九重工机械集团有限公司      | 银行承兑 | 10,000.00  | 2013-1-28 | 2013-7-28  | 24469875 |
| 武钢集团国际经济贸易总公司       | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-3-21 | 2013-9-20  | 25011203 |
| 江苏八达国际园林股份有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-2-7  | 2013-8-7   | 20957301 |
| 宁夏渤海商贸有限公司          | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-31 | 2013-7-31  | 23900821 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司    | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-15 | 2013-7-14  | 21657936 |
| 宁波市鄞州恒大装饰市场经营管理有限公司 | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-25 | 2013-7-25  | 23055430 |
| 富阳市富春江造纸机械有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-1-24 | 2013-7-24  | 22326179 |
| 泗洪县迈克斯密机械制造有限公司     | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-3-7  | 2013-9-6   | 22216995 |
| 安吉兴华电力管道有限公司        | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-2-5  | 2013-8-5   | 22853570 |
| 杭州杭氧换热设备有限公司        | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-4-10 | 2013-10-10 | 28689399 |
| 中国化学工程第六建设有限公司      | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-2-1  | 2013-7-30  | 23676222 |
| 湖州天业塑胶有限公司          | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-4-25 | 2013-10-24 | 23384151 |
| 嵊州金舟电声有限公司          | 银行承兑 | 80,000.00  | 2013-4-16 | 2013-10-16 | 93638970 |
| 慈溪市鼎盛阀门有限公司         | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-3-19 | 2013-9-19  | 23856192 |
| 潍坊晨明橡胶有限公司          | 银行承兑 | 30,000.00  | 2013-3-27 | 2013-9-26  | 23061020 |
| 山东国瑞药品配送有限公司        | 银行承兑 | 100,000.00 | 2013-5-3  | 2013-11-3  | 21517484 |
| 慈溪市可信毛绒有限公司         | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-2-1  | 2013-8-1   | 20291730 |
| 慈溪市可信毛绒有限公司         | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-2-1  | 2013-8-1   | 20291728 |
| 山东英华电子有限公司          | 银行承兑 | 30,000.00  | 2013-5-3  | 2013-11-3  | 23074144 |
| 龙游中恒板业有限公司          | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-4-28 | 2013-10-18 | 20664415 |
| 苏州阳澄湖湖滨市政建设开发有限公司   | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-2-4  | 2013-8-4   | 26196456 |
| 江苏稳进建设集团有限公司        | 银行承兑 | 50,000.00  | 2013-2-5  | 2013-8-5   | 23163928 |

|               |      |              |           |            |          |
|---------------|------|--------------|-----------|------------|----------|
| 昌乐县永昌建筑工程有限公司 | 银行承兑 | 30,000.00    | 2013-2-4  | 2013-8-4   | 21574466 |
| 晋江协顺陶瓷有限公司    | 银行承兑 | 50,000.00    | 2013-4-27 | 2013-10-27 | 21479207 |
| 合 计           |      | 3,342,970.00 |           |            |          |

(2) 期末对外担保

无

(3) 期末保函

无

## 十二、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

## 十四、 其他重要事项说明

公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

| 种类    | 年初余额          |        |              |        | 期末余额          |        |              |        |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|       | 金额            | 比例     | 坏账准备         | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,106,439.07  | 41.08  | 305,321.95   | 5.00   | 12,534,144.00 | 62.16  | 626,707.20   | 5      |
| 1—2 年 | 4,947,540.63  | 33.28  | 494,754.06   | 10.00  | 4,435,540.63  | 22.00  | 443,554.06   | 10     |
| 2—3 年 | 2,574,276.53  | 17.31  | 386,141.48   | 15.00  | 2,155,776.53  | 10.69  | 323,366.48   | 15     |
| 3—4 年 | 416,475.00    | 2.80   | 208,237.50   | 50.00  | 216,475.00    | 1.07   | 108,237.50   | 50     |
| 4 年以上 | 821,500.00    | 5.53   | 821,500.00   | 100.00 | 821,500.00    | 4.07   | 821,500.00   | 100    |
| 合计    | 14,866,231.23 | 100.00 | 2,215,954.99 | 14.91  | 20,163,436.16 | 100.00 | 2,323,365.24 | 11.52  |

#### 2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 年初余额 | 期末余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 14,866,231.23 | 100.00 | 2,215,954.99 | 14.91  | 20,163,436.16 | 100.00 | 2,323,365.24 | 11.52  |
| 组合小计                   | 14,866,231.23 | 100.00 | 2,215,954.99 | 14.91  | 20,163,436.16 | 100.00 | 2,323,365.24 | 11.52  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 合计                     | 14,866,231.23 |        | 2,215,954.99 |        | 20,163,436.16 |        | 2,323,365.24 |        |

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 期末余额          |        |              | 年初余额          |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 期初余额          |        | 坏账准备         | 期末余额          |        | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1年以内 | 12,534,144.00 | 62.16  | 626,707.20   | 6,106,439.07  | 41.08  | 305,321.95   |
| 1—2年 | 4,435,540.63  | 22.00  | 443,554.06   | 4,947,540.63  | 33.28  | 494,754.06   |
| 2—3年 | 2,155,776.53  | 10.69  | 323,366.48   | 2,574,276.53  | 17.31  | 386,141.48   |
| 3—4年 | 216,475.00    | 1.07   | 108,237.50   | 416,475.00    | 2.80   | 208,237.50   |
| 4年以上 | 821,500.00    | 4.07   | 821,500.00   | 821,500.00    | 5.53   | 821,500.00   |
| 合计   | 20,163,436.16 | 100.00 | 2,323,365.24 | 14,866,231.23 | 100.00 | 2,215,954.99 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、本报告期无实际核销的应收账款情况

### 4、期末应收账款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄   | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|---------------|
| 第一名  | 客户     | 3,743,500.00 | 1年以内 | 18.57         |
| 第二名  | 客户     | 1,363,000.00 | 1年以内 | 6.76          |
| 第三名  | 客户     | 890,000.00   | 1-2年 | 4.41          |
| 第四名  | 客户     | 588,500.00   | 1-2年 | 2.92          |
| 第五名  | 客户     | 501,500.00   | 1年以内 | 2.49          |
| 合计   |        | 7,086,500.00 |      | 35.15         |

6、 期末无应收关联方账款情况

7、 无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

8、 无未全部终止确认的被转移的应收账款情况

9、 无以应收款项为标的进行证券化的情况

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 种类      | 期初余额       |        |           |        | 期末余额       |        |           |       |
|---------|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|-----------|-------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备      |        | 账面余额       |        | 坏账准备      |       |
|         | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 比例(%) |
| 1年以内    | 419,430.14 | 96.53  | 8,986.51  | 2.14   | 438,833.70 | 96.67  | 9,956.68  | 2.26  |
| 1-2年(含) | 7,954.78   | 1.83   | 795.48    | 10.00  | 7,954.78   | 1.75   | 795.48    | 10    |
| 2-3年(含) |            |        |           |        |            |        |           |       |
| 3-4年(含) | 638.52     | 0.15   | 319.26    | 50.00  | 638.52     | 0.14   | 319.26    | 50    |
| 4年以上    | 6,500.00   | 1.50   | 6,500.00  | 100.00 | 6,500.00   | 1.43   | 6,500.00  | 100   |
| 合计      | 434,523.44 | 100.00 | 16,601.25 |        | 453,927.00 | 100.00 | 17,571.42 | 3.87  |

2、 其他应收款按种类披露:

| 种类 | 年初余额 |      | 期末余额 |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|    |      |      |      |      |

|                         | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) |
|-------------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 职工借款                    |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 应收出口退税款                 |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 进项税额                    |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 其他往来款                   | 194,823.44 | 44.84  | 16,601.25 | 8.52   | 214,227.00 | 47.19  | 17,571.42 | 8.20   |
| 合并范围内关联方往来款             | 239,700.00 | 55.16  |           |        | 239,700.00 | 52.81  |           |        |
| 组合小计                    | 434,523.44 | 100.00 | 16,601.25 | 3.82   | 453,927.00 | 100.00 | 17,571.42 | 3.87   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |        |            |        |           |        |
| 合计                      | 434,523.44 |        | 16,601.25 |        | 453,927.00 |        | 17,571.42 |        |

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 年初余额       |        |           | 期末余额       |        |           |
|-----------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备      |
|           | 金额         | 比例 (%) |           | 金额         | 比例 (%) |           |
| 1 年以内     | 419,430.14 | 96.53  | 8,986.51  | 438,833.70 | 96.67  | 9,956.68  |
| 1-2 年 (含) | 7,954.78   | 1.83   | 795.48    | 7,954.78   | 1.75   | 795.48    |
| 2-3 年 (含) |            |        |           |            |        |           |
| 3-4 年 (含) | 638.52     | 0.15   | 319.26    | 638.52     | 0.14   | 319.26    |
| 4 年以上     | 6,500.00   | 1.50   | 6,500.00  | 6,500.00   | 1.43   | 6,500.00  |
| 合计        | 434,523.44 | 100.00 | 16,601.25 | 453,927.00 | 100.00 | 17,571.42 |

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本期无转回或收回其他应收款情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额       | 年限    | 占其他应收款<br>总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|------------------|--------|------------|-------|---------------------|-------|
| 俄罗斯              | 客户     | 88,744.83  | 1-2 年 | 39.77               | 代垫费用  |
| 宜宾天原集团股份有限<br>公司 | 客户     | 50,000.00  | 1 年以内 | 22.40               | 投标保证金 |
| 刘广鹏              | 员工     | 33,000.00  | 1 年以内 | 14.78               | 备用金   |
| 柳学伟              | 员工     | 14,403.50  | 1 年以内 | 6.45                | 备用金   |
| 韩业阳              | 员工     | 14,403.50  | 1 年以内 | 6.45                | 备用金   |
| 合计               |        | 200,551.83 |       | 89.85               |       |

7、 期末无应收关联方账款情况。

### (三) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

| 被投资单位              | 核算方法     | 投资成本          | 年初余额         | 增减变动           | 2013 年 6 月 30 日 |
|--------------------|----------|---------------|--------------|----------------|-----------------|
| 上海三垒塑料机<br>械制造有限公司 | 成本法      | 800,000.00    | 9,160,529.34 |                | 9,160,529.34    |
| 鑫图投资有限公<br>司       | 成本法      | 22,966,715.54 |              |                | 22,966,715.54   |
| 合计                 |          |               | 9,160,529.34 |                | 32,127,244.88   |
| 被投资单位              | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%)     | 减值准备金额       | 本期计提减值准<br>备金额 | 本期现金红利          |
| 上海三垒塑料机<br>械制造有限公司 | 80.00    | 80.00         |              |                |                 |
| 鑫图投资有限公<br>司       | 100.00   | 100.00        |              |                |                 |
| 合计                 |          |               |              |                |                 |

**(四) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 96,290,576.50 | 93,691,087.88 |
| 其他业务收入 | 139,316.24    | 933,589.74    |
| 营业成本   | 53,361,725.31 | 47,931,441.71 |

**2、 主营业务（分行业）**

| 项目          | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| (1) 工业      | 96,290,576.50 | 53,324,135.32 | 93,691,087.88 | 47,577,513.13 |
| (2) 商业      |               |               |               |               |
| (3) 房地产业    |               |               |               |               |
| (4) 旅游饮食服务业 |               |               |               |               |
| 合计          | 96,290,576.50 | 53,324,135.32 | 93,691,087.88 | 47,577,513.13 |

**3、 主营业务（分产品）**

| 项目       | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| PE 管生产线  | 70,489,250.33 | 40,161,366.59 | 81,505,410.24 | 41,534,235.93 |
| PVC 管生产线 | 8,741,880.34  | 5,143,269.94  | 564,102.56    | 372,060.99    |
| 设备       | 2,955,764.82  | 1,112,448.13  | 4,463,233.58  | 2,122,190.47  |
| 模具       | 12,605,371.55 | 5,706,761.38  | 6,794,181.59  | 3,453,765.49  |
| 其他       | 1,498,309.46  | 1,200,289.28  | 364,159.91    | 95,260.25     |
| 合计       | 96,290,576.50 | 53,324,135.32 | 93,691,087.88 | 47,577,513.13 |

**4、 主营业务（分地区）**

| 地区 | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 东北 | 2,537,021.61  | 1,471,312.97  | 417,333.33    | 92,240.80     |
| 华北 | 1,939,743.59  | 1,097,539.44  | 20,617,571.83 | 10,618,862.00 |
| 华东 | 25,135,750.28 | 15,223,279.26 | 12,275,153.84 | 7,816,340.95  |
| 华南 | 8,539,094.01  | 5,536,324.50  | 2,918,116.24  | 1,742,748.95  |
| 华中 | 14,314,529.92 | 9,738,436.92  |               |               |
| 西北 | 1,180,119.65  | 691,636.83    | 11,625,206.84 | 7,680,859.82  |

|    |               |               |               |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 西南 | 14,415,745.02 | 9,088,494.22  | 11,055,641.04 | 6,359,012.37  |
| 出口 | 28,228,572.42 | 10,477,111.18 | 34,782,064.76 | 13,267,448.24 |
| 合计 | 96,290,576.50 | 53,324,135.32 | 93,691,087.88 | 47,577,513.13 |

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 13,265,844.50 | 13.78           |
| 第二名  | 10,633,367.52 | 11.04           |
| 第三名  | 7,512,820.52  | 7.80            |
| 第四名  | 6,633,786.00  | 6.89            |
| 第五名  | 6,146,098.90  | 6.38            |
| 合计   | 44,191,917.44 | 45.89           |

### (五) 投资收益

#### 1、 投资收益明细

| 项目                      | 本期金额         | 上期金额         |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益          |              |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |              |              |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |              |              |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |              |              |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |              |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |              |              |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |              |              |
| 其他                      |              |              |
| 合计                      | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |

### (六) 现金流量表补充资料

| 项目                | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 |               |               |
| 净利润               | 32,604,669.88 | 35,421,542.81 |
| 加：资产减值准备          | 108,380.42    | 222,248.23    |

| 项目                                   | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 8,680,869.95   | 8,864,512.79   |
| 无形资产摊销                               | 949,651.38     | 931,132.85     |
| 长期待摊费用摊销                             |                | 17,403.65      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                |                |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | -11,000.00     |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | -5,317,458.13  | -7,020,020.42  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | -1,600,000.00  |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -16,527.06     | -33,337.23     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -1,166,248.49  | -5,810,555.82  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 6,433,816.68   | 19,008,432.40  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -10,317,485.49 | -1,619,557.76  |
| 其他                                   |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 30,348,669.14  | 49,981,801.50  |
| 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                              | 750,375,109.61 | 682,250,061.24 |
| 减：现金的期初余额                            | 729,840,229.95 | 674,898,562.80 |
| 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                         | 20,534,879.66  | 7,351,498.44   |

## 十六、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

## (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 本期金额       | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益   |            |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |            |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 202,000.00 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |            |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |            |    |
| 非货币性资产交换损益  |            |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |            |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |            |    |
| 债务重组损益  |            |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |            |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |            |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |            |    |
| 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 |            |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |            |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |            |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |            |    |
| 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  |            |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 58,208.55  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            |    |
| 所得税影响额  | 44,231.28  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 7,800.00   |    |

|     |            |
|-----|------------|
| 合 计 | 208,177.27 |
|-----|------------|

(三) 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 (元) |        |
|-------------------------|----------------|----------|--------|
|                         |                | 基本每股收益   | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.29           | 0.22     | 0.22   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.27           | 0.22     | 0.22   |

(四) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

|               | 本报告期          | 上年同期           | 同比增减 (%) | 变动原因                       |
|---------------|---------------|----------------|----------|----------------------------|
| 管理费用          | 9,211,482.14  | 14,026,459.06  | -34.33%  | 去年同期公司进行对外收购产生费用影响。        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,129,850.00 | -23,676,049.92 | -95.23%  | 去年同期公司进行对外收购投资。            |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,900,000.00 | -15,000,000.00 | -47.33%  | 与去年同期相比,本期利润分配金额减少所致。      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 21,862,679.73 | 7,151,775.27   | 205.7%   | 与去年同期相比,本期投资减少,利润分配金额减少所致。 |

十七、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司第二届董事会第十七次会议审议批准,于 2013 年 8 月 28 日报出。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

大连三垒机器股份有限公司

法定代表人：俞建模

2013年8月28日