



大连三垒机器股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 225,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），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、会计机构负责人(会计主管人员)宋文晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
第九节 公司治理 .....	38
第十节 内部控制 .....	43
第十一节 财务报告 .....	45
第十二节 备查文件目录 .....	121

## 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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告第四节董事会报告第八项公司未来发展的展望之“公司面临的风险因素”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 33 号		
注册地址的邮政编码	116024		
办公地址	大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 33 号		
办公地址的邮政编码	116024		
公司网址	<a href="http://www.slsj.com.cn">www.slsj.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:sljinbd@163.com">sljinbd@163.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金秉铎	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:sljinbd@163.com">sljinbd@163.com</a>	<a href="mailto:dbguodonghao@163.com">dbguodonghao@163.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 08 月 29 日	大连市工商行政管 理局	2102312102027	大国、地税园（高） 字 210211751579797	75157979-7
报告期末注册	2014 年 05 月 27 日	大连市工商行政管 理局	210200000033233	大国、地税园（高） 字 210211751579797	75157979-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层
签字会计师姓名	惠增强、徐士宝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	185,224,084.15	162,904,931.49	13.70%	184,265,675.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,167,319.60	49,546,380.63	21.44%	57,563,636.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,011,162.74	46,817,308.27	28.18%	50,340,678.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,983,536.00	66,295,456.21	4.05%	99,822,082.19
基本每股收益（元/股）	0.27	0.22	22.73%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.22	22.73%	0.25
加权平均净资产收益率	5.67%	4.90%	0.77%	5.88%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,147,400,626.11	1,076,699,981.01	6.57%	1,047,187,112.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,088,519,726.34	1,034,394,873.72	5.23%	992,345,494.09

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	51,630.93	107,803.35		
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）	462,640.00	3,093,754.00	8,178,803.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-292,242.59	64,125.63	360,558.88	
减：所得税影响额	46,331.14	508,555.72	1,295,104.28	
少数股东权益影响额（税后）	19,540.34	28,054.90	21,300.00	
合计	156,156.86	2,729,072.36	7,222,957.60	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年度，国际经济仍处于低速增长的调整期，国内宏观经济运行平稳，增速放缓。本年度国家相继出台了《国家新型城镇化规划（2014-2020年）》、《关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》、《关于进一步加强城市节水工作的通知》，这些政策措施的出台极大地促进了埋地管道的需求，进而间接促进了塑机装备市场的发展。本年度在公司全体人员的共同努力下，全年公司实现营业收入18,522.41万元，比去年同期增长了13.70%；归属于上市公司股东的净利润6,016.73万元，比去年同期增长了21.44%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润6,001.12万元，比去年同期增长了28.18%。

2015年度，装备制造业将迎来新的发展机遇，公司根据市场发展状况及自身产品的特点制定了发展规划。

#### 1、塑机装备方面

基于国家及地方产业政策的相继出台，水利投资不断加码，城市管网改造逐步推进，下游管道行业迎来了发展的新时期，这也将间接促进塑机行业的发展。2015年度，公司将加大新产品、新技术的开发，从高效、节能、智能化入手，做到高标准、高要求，高目标，结合互联网技术，提高设备自动化程度，进一步开拓市场，巩固、提升公司在该领域的市场地位，实现可持续发展。

#### 2、高端机床方面

随着新行业、新业态的加快发展，以及固定资产投资结构的不断优化，市场对机床的需求已经过渡到中高端领域，这将进一步释放出对高端机床产品的需求。基于对未来高端机床市场的看好，公司于2012年开始投资高端机床项目，目前已经完成了三个系列五个机型的研发工作，其中多种拥有自主知识产权核心部件的成功研发填补了国内机床制造行业的空白，公司所生产的高端机床达到了国际领先水平。

从公司高端机床产品研发成功到2014年度对外实现销售，产品以其简洁的外观设计，稳定的运行数据及精密的加工精度引来了行业内外人士的广泛关注。客户在实际的使用过程中，对产品的技术性能指标高度认可和赞赏，在此基础上又预定了公司其他型号的机床。

2015年度，公司将继续按照发展规划，一方面为满足市场的需求投产一定数量的高端机床；另一方面，公司将投入资金在高端机床的基础上延伸发展，结合3D打印技术，机器人技术，研发具备国际领先技术的增减复合五轴数控机床，满足客户个性化需求，为客户制定全方位的整体解决方案。



随着“德国工业4.0”、“中国制造2025”的提出，新一轮科技和产业革命即将到来。以信息技术、数字化制造技术为重点，与制造业深度融合，大力应用物联网及服务互联网技术，从单纯的围绕产品制造的产销模式，向基于大数据分析与应用上的智能制造模式的转型是公司未来发展的战略方向。公司与国内多所高校进行了“产、学、研”合作，优势互补，共同开发软件控制系统等，未来将把公司的五轴机床、塑机装备等打造成数字化、信息化、智能化的产品。同时公司将布局转型向两端发展，一端进一步加大技术研发投入，实现产品的自主创新和差异化发展；另一端加大市场营销，建立多渠道的营销方式，提高资源利用率。公司将以创新的商业模式、管理模式和盈利模式，结合资本运作的平台，开启发展的新时代。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司主营塑料管道成套制造装备及高端机床的研发、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、精密模具及五轴数控机床等。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

### 2、收入

说明

项目	本期金额	上期金额	同比增减情况（%）
主营业务收入（元）	182,303,665.37	162,098,341.74	12.46%
其他业务收入（元）	2,920,418.78	806,589.75	262.07%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	40,417,847.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.81%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	12,468,974.36	7.04%
2	第二名	7,761,242.00	4.38%
3	第三名	7,325,572.46	4.13%
4	第四名	6,452,991.46	3.64%
5	第五名	6,409,066.93	3.62%
合计	--	40,417,847.21	22.81%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		109,596,782.05	100.00%	91,145,774.72	100.00%	20.24%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
塑料管道制造装备		104,360,130.18	95.22%	91,145,774.72	100.00%	14.50%
高端机床		5,236,651.87	4.78%			

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,480,707.49
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.95%
-----------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	8,686,466.44	10.63%
2	第二名	6,073,922.20	7.43%
3	第三名	3,720,461.50	4.55%
4	第四名	3,663,974.40	4.48%
5	第五名	2,335,882.95	2.86%
合计	--	24,480,707.49	29.95%

#### 4、费用

项目	2014	2013	同比增减（%）	2012
销售费用（元）	5,987,579.20	6,432,341.61	-6.91%	6,377,636.28
管理费用（元）	19,099,190.54	19,163,136.57	-0.33%	20,282,596.10
财务费用（元）	-25,332,667.46	-13,606,831.31	86.18%	-19,932,927.93

财务费用变动幅度较大主要是资金存款产生的利息收入变化所致。

#### 5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出金额（万元）	862.73	1311.65	801.76
营业收入（万元）	18,522.41	16,290.49	18,426.57
占营业收入的比例	4.66%	8.05%	4.35%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	212,956,549.38	201,807,023.42	5.52%
经营活动现金流出小计	143,973,013.38	135,511,567.21	6.24%
经营活动产生的现金流量净额	68,983,536.00	66,295,456.21	4.05%
投资活动现金流入小计	45,000.00	14,923.07	201.55%
投资活动现金流出小计	2,081,790.88	1,985,942.05	4.83%
投资活动产生的现金流量净额	-2,036,790.88	-1,971,018.98	4.83%

筹资活动现金流出小计	6,400,000.00	7,900,000.00	-18.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,400,000.00	-7,900,000.00	-18.99%
现金及现金等价物净增加额	58,940,698.72	53,937,609.61	9.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计较去年相比增加了 201.55%，是因为本年度处置固定资产。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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						
工 业	182,303,665.37	109,596,782.05	39.88%	12.46%	20.24%	-3.89%
分产品						
塑料管道制造 装备	177,551,528.60	104,360,130.18	41.22%	9.53%	14.50%	-2.25%
高端机床	4,752,136.75	5,236,651.87	-10.20%			
分地区						
东北	19,735,857.65	15,344,498.48	22.25%	627.72%	925.18%	-22.56%
华北	7,957,128.20	5,522,605.68	30.60%	-60.80%	-59.34%	-2.49%
华东	83,102,521.21	50,455,771.02	39.28%	27.23%	135.46%	-2.13%
华南	8,111,126.50	5,941,197.01	26.75%	-42.07%	-30.38%	-12.30%
华中	9,302,944.30	6,525,777.31	29.85%	-57.76%	-56.38%	-2.22%
西北	603,427.36	298,028.58	50.61%	-51.70%	-58.26%	7.76%
西南	18,214,322.12	11,964,268.74	34.31%	-27.60%	-23.41%	-3.60%
出口	35,276,338.03	13,544,635.23	61.60%	-11.98%	-8.53%	-1.45%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末	2013 年末	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	548,048,948.78	47.76%	789,108,250.06	73.29%	-25.53%	
应收账款	14,710,184.27	1.28%	14,976,228.48	1.39%	-0.11%	
存货	82,158,491.21	7.16%	71,493,838.62	6.64%	0.52%	
固定资产	78,024,701.49	6.80%	91,499,870.80	8.50%	-1.70%	
在建工程	12,879,352.58	1.12%	12,879,352.58	1.20%	-0.08%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

公司主营塑料管道成套制造装备及高端机床的研发、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、精密模具及五轴高端机床等。

对于双壁波纹管成套制造设备而言，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。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，虽然国外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，综合性价比方面与本公司相比较并没有明显的竞争优势。随着公司产品的知名度、美誉度持续提升及公司综合实力的增强，必将进一步巩固、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。

对于高端机床制造方面，随着新行业、新业态的加快发展，以及固定资产投资结构的不断优化，市场对机床的需求已经过渡到中高端领域，这将进一步释放出对高端机床产品的需求。基于对未来高端机床市场的看好，公司于2012年开始投资高端机床项目，目前已经完成了三个系列五个机型的研发工作，其中多种拥有自主知识产权核心部件的成功研发填补了国内机床制造行业的空白，公司所生产的高端机床达到了国际领先水平。

从公司高端机床产品的研发成功到2014年度对外实现销售，产品以其简洁的外观设计，稳定的运行数据及精密的加工精度引来了行业内外人士的广泛关注。2015年度，公司将继续按照发展规划，一方面为满足市场的需求投产一定数量的高端机床；另一方面，公司将投入资金在高端机床的基础上延伸发展，结合3D打印技术，机器人技术，研发具备国际领先技术的增减复合五轴数控机床，满足客户个性化需求，为客户制定全方位的整体解决方案，从而增强公司核心竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行大连高新技术产业园区支行	否	否	保证收益型	3,000	2014年04月23日	2014年07月22日	合同约定	3,000		39.95	39.95
交通银行大连高新技术产业园区支行	否	否	保证收益型	5,000	2014年05月30日	2014年07月29日	合同约定	5,000		41.32	41.32
上海浦东发展银行	否	否	保证收益型	2,000	2014年06月03日	2014年09月01日	合同约定	2,000		23.67	23.67

大连分行					日	日					
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	20,000	2014年06月10日	2014年12月07日	合同约定	20,000		495.89	495.89
广发银行股份有限公司大连沙河口支行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2014年07月24日	2014年10月24日	合同约定	1,000		12.1	12.1
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	2,000	2014年07月25日	2014年10月26日	合同约定	2,000		23.44	23.44
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	5,000	2014年07月29日	2014年10月27日	合同约定	5,000		57.95	57.95
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	2,000	2014年09月02日	2014年12月01日	合同约定	2,000		23.18	23.18
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	3,000	2014年10月28日	2015年01月26日	合同约定	3,000		33.29	33.29
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	5,000	2014年10月29日	2015年01月27日	合同约定	5,000		55.48	55.48
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	20,000	2014年12月08日	2015年03月08日	合同约定	20,000		221.92	221.92
上海浦东发展银行大连分行	否	否	保证收益型	2,000	2014年12月03日	2015年03月03日	合同约定	2,000		22.19	22.19
合计				70,000	--	--	--	70,000		1,050.38	1,050.38
委托理财资金来源	自有资金及部分闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月14日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	不适用										

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,641.2
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	10,835.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
大连三垒塑机装备产业园一期建设项目	否	30,100	30,100	0	8,184.97	27.19%	2016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	7.80%	2016年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	34,600	34,600	0	8,535.85	--	--	--	--	--

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				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				否	是
补充流动资金（如有）	--	884.59	884.59	0	0	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,044.59	19,184.45	0	2,299.86	--	--	0	--	--
合计	--	56,644.59	53,784.45	0	10,835.71	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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因政府暂未完成建设用地净地工作，公司对项目进行延期建设，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，公司暂时暂停了该子公司的设立，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公司管理层已经终止其运作，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，公司暂时暂停了该子公司的设立，公司采用自有资金完成了研发工作，目前已经开始对外销售。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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：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，项目已完结。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。3、公司第二届董事会第十九次会议于 2014 年 4 月 14 日审议通过了《关于使用部分闲置超募资金及自有资金投资理财产品的议案》。同意公司在确保不影响超募资金项目建设和超募资金使用及公司正常经营的情况下，使用不超过 2 亿元闲置超募资金及不超过 1 亿元自有资金购买安全性高、低风险、稳健型的保本型理财产品。截止目前，该期限已到期。2015 年 3 月 30 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》。在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用及公司正常经营的情况下，同意公司继续使用不超过 4 亿元闲置募集资金及不超过 1 亿元自有资金购买安全性高、低风险、稳健型的保本型理财产品。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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以定期存款形式存放在募集资金开户银行，部分募集资金在董事会审议通过后购买了银行保本型理财产品。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海三垒塑料机械制造有限公司	子公司	制造业	塑料机械及配件的制造、销售；商务信息咨询	1000000	24,255,124.41	19,763,963.44	34,257,218.88	4,806,496.13	3,697,956.69

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

伴随着国内经济的稳步发展，形成了机械制造行业激烈竞争的市场格局。公司经过多年的发展，在行业内虽享有较高的市场地位及品牌影响力，但是在行业竞争日趋激烈的形势下，公司仍将面临着市场竞争加剧、国家宏观政策调整等方面的风险。

虽然未来存在竞争加剧的风险，但公司在技术创新、市场、规模、人才及管理运营等方面与国内竞争对手相比具有较强的竞争优势，在性价比方面与国外竞争对手相比具有较强的竞争优势。为此，公司今后将持续创新，提升公司的核心竞争力及市场占有率。

随着“德国工业4.0”、“中国制造2025”的提出，新一轮科技和产业革命即将到来。以信息技术、数字化制造技术为重点，与制造业深度融合，大力应用物联网及服务互联网技术，从单纯的围绕产品制造的产销模式，向基于大数据分析与应用上的智能制造模式的转型是公司未来发展的战略方向。公司与国内多所高校进行了“产、学、研”合作，优势互补，共同开发软件控制系统等，未来将把公司的五轴机床、塑机装备等产品打造成数字化、信息化、智能化的产品。同时公司将布局转型向两端发展，一端进一步加大技术研发投入，实现产品的自主创新和差异化发展；另一端加大市场营销，建立多渠道的营销方式，提高资源利用率。公司将以创新的商业模式、管理模式和盈利模式，结合资本运作的平台，开启发展的新时代。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、变更原因：

从2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，共七项具体会计准则。根据财政部的要求，上述准则自2014年7月1日起、在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

### 2、本次会计政策变更对公司的影响

本次变更对公司2013年度和2014年度财务状况、经营成果及现金流量未产生重大影响。

## 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司未制定或调整现金分红政策。公司2014年4月14日董事会审议通过了2013年度权益分派方案，以2013年12月31日公司总股本150,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该权益分派方案已获2014年5月7日召开的2013年年度股东大会审议通过并于2014年5月19日完成实施。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司制定的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，具体权益分派事宜如下：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0.5元（含税）。上述方案已经按规定执行完毕。

2、公司制定的2013年度权益分派方案，以公司2013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0.4元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该权益分派方案已获2014年5月7日召开的2013年年度股东大会审议通过并按规定执行完毕

3、根据公司2015年4月15日董事会决议，公司拟以2014年12月31日公司总股本225,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税）。该预案尚需提交公司2014年年度股东大会批准后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2014年	13,500,000.00	60,167,319.60	22.44%
2013年	6,000,000.00	49,546,380.63	12.11%

2012 年	7,500,000.00	57,563,636.20	13.03%
--------	--------------	---------------	--------

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	225,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	13,500,000.00
可分配利润 (元)	301,189,289.53
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据本公司 2015 年 4 月 15 日董事会决议, 公司拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 225,000,000 股为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元 (含税), 不送红股。本次合计派发股利 13,500,000 元, 占 2014 年度公司净利润的 22.44%。该预案尚需提交公司 2014 年年度股东大会批准后实施。	

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 05 月 12 日	大连三垒	实地调研	机构	许俊哲	了解公司的生产经营状况
2014 年 05 月 12 日	大连三垒	实地调研	机构	韩庆	了解公司的生产经营状况
2014 年 07 月 16 日	大连三垒	实地调研	机构	王群	了解公司的生产经营状况
2014 年 07 月 17 日	大连三垒	实地调研	机构	尹哲	了解公司的生产经营状况
2014 年 08 月 29 日	大连三垒	实地调研	机构	黄海方、周尔双、刘军	了解公司的生产经营状况

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
有媒体质疑公司三年没有拿到“净地”及与招股说明书披露内容不相符，公司针对上述问题发布了《关于近期媒体报道的相关说明》的公告进行澄清，未对公司造成影响。	2014 年 04 月 18 日	《关于近期媒体报道的相关说明》(公告编号 2014-009) 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	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				

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

适用  不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	惠增强、徐士宝
境外会计师事务所名称（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,500,000	75.00%			56,250,000		56,250,000	168,750,000	75.00%
3、其他内资持股	112,500,000	75.00%			56,250,000		56,250,000	168,750,000	75.00%
境内自然人持股	112,500,000	75.00%			56,250,000		56,250,000	168,750,000	75.00%
二、无限售条件股份	37,500,000	25.00%			18,750,000		18,750,000	56,250,000	25.00%
1、人民币普通股	37,500,000	25.00%			18,750,000		18,750,000	56,250,000	25.00%
三、股份总数	150,000,000	100.00%			75,000,000		75,000,000	225,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实施了2013年度权益分派方案，具体权益分派方案如下：以公司2013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 0.4元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2014年4月14日董事审议通过了2013年度权益分派方案，以2013年12月31日公司总股本150,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.4元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。该权益分派方案已获2014年5月7日召开的2013年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度权益分派方案中以资本公积转增的股份已于2014年5月19日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司记入股东证券账户。

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

本次实施转股后，按新股本225,000,000股摊薄计算，2013年度，每股净收益为0.22元。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

根据公司2013年度股东大会决议，以公司 2013 年末的总股本150,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后总股本增至 225,000,000股。对股东结构、资产、负责结构无影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,493	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	9,451	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
俞建模	境内自然人	38.90%	87,513,750	29,171,250	87,513,750	0		
俞洋	境内自然人	13.59%	30,577,500	10,192,500	30,577,500	0		
金秉铎	境内自然人	5.27%	11,846,250	3,948,750	11,846,250	0		
刘平	境内自然人	3.61%	8,116,875	2,705,625	8,116,875	0		
黄喜山	境内自然人	3.61%	8,116,875	2,705,625	8,116,875	0		
俞洪彬	境内自然人	2.25%	5,062,500	1,687,500	5,062,500	0		
辛其元	境内自然人	1.44%	3,240,000	1,080,000	3,240,000	0		
丛爱荣	境内自然人	1.44%	3,240,000	1,080,000	3,240,000	0		
宋文晶	境内自然人	1.43%	3,206,250	1,068,750	3,206,250	0		
长江证券股份 有限公司	境内非国有法 人	1.31%	2,942,013		0	2,942,013		
战略投资者或一般法人因配售	无							

新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)			
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
长江证券股份有限公司	2,942,013	人民币普通股	
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	2,393,675	人民币普通股	
中融国际信托有限公司—盈丰 9 号结构化证券投资集合资金信托计划	1,226,100	人民币普通股	
东方证券股份有限公司	1,170,126	人民币普通股	
中国国际金融有限公司	966,141	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	614,325	人民币普通股	
许磊	611,000	人民币普通股	
沈根华	400,000	人民币普通股	
平安信托有限责任公司—金蕴 21 期(泓璞 1 号)集合资金信托	400,000	人民币普通股	
招商证券股份有限公司	329,775	人民币普通股	
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞建模	中国	否
俞洋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	俞建模任公司董事长,俞洋历任公司董事、副总经理,2014 年至今任公司副董事长。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

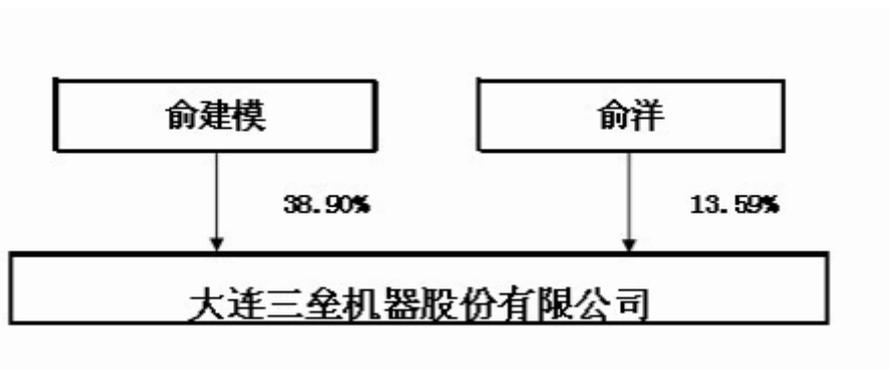
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
俞建模	中国	否
俞洋	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	俞建模任公司董事长，俞洋历任公司董事、副总经理，2014 年至今任公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
俞建模	董事长	现任	男	69	2014年08月14日	2017年08月14日	58,342,500	29,171,250		87,513,750
俞洋	副董事长	现任	男	38	2014年08月14日	2017年08月14日	20,385,000	10,192,500		30,577,500
金秉铎	董事；总经理；董事会秘书	现任	男	45	2014年08月14日	2017年08月14日	7,897,500	3,948,750		11,846,250
刘平	董事；副总经理	现任	女	60	2014年08月14日	2017年08月14日	5,411,250	2,705,625		8,116,875
陈杰	独立董事	离任	男	66	2011年08月05日	2014年08月14日	0	0		0
付蓉	独立董事	现任	女	44	2014年08月14日	2017年08月14日	0	0		0
周清华	独立董事	现任	女	47	2014年08月14日	2017年08月14日	0	0		0
姜晓辉	监事	离任	男	51	2011年08月05日	2014年08月14日	1,687,500	843,750		2,531,250
王安源	监事	现任	男	44	2014年08月14日	2017年08月14日	0	0		0
宋文晶	财务总监	现任	女	46	2014年08月14日	2017年08月14日	2,137,500	1,068,750		3,206,250
黄喜山	副总经理	现任	男	51	2014年08月14日	2017年08月14日	5,411,250	2,705,625		8,116,875
高洪琪	监事	现任	女	34	2014年08月14日	2017年08月14日	0	0		0
陈宝华	监事	现任	男	66	2014年08月14日	2017年08月14日	562,500	281,250		843,750
刘继学	独立董事	现任	男	53	2014年08月14日	2017年08月14日	0	0		0
代辉	董事会秘书	离任	男	45	2011年08月05日	2014年05月29日	0	0		0
合计	--	--	--	--	--	--	101,835,000	50,917,500	0	152,752,500

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事主要工作经历

1) 俞建模：男，中国国籍，出生于1946年，无境外居留权，大专学历，现任本公司法定代表人、董事长。兼任鑫图投资有限公司、大连三垒塑业有限公司及烟台三垒塑业有限公司法定代表人、执行董事。

2) 俞洋：男，中国国籍，出生于1977年，无境外居留权，大专学历，2003年至2014年任公司董事、常务副总经理，现任公司副董事长。兼任上海山雷特科技发展有限公司法定代表人、执行董事及上海三垒塑料机械制造有限公司法定代表人。

3) 金秉铎：男，中国国籍，出生于1970年，无境外居留权，大专学历，2003年至2014年任公司董事、总经理，现任公司董事、总经理兼任董事会秘书。

4) 刘平：女，中国国籍，出生于1955年，无境外居留权，本科学历，高级工程师，2004年至今任公司董事、经营副总经理。

5) 刘继学：男，中国国籍，出生于1962年，无境外居留权，本科学历，高级会计师，曾任职于利安达会计师事务所大连分所，现任职于瑞华会计师事务所大连分所，2014年兼任本公司独立董事。

6) 付蓉：女，中国国籍，出生于1971年，无境外居留权，大学本科学历，高级会计师、注册税务师，现任大连东财科技发展股份有限公司财务总监，2010年至今兼任本公司独立董事。

7) 周清华：女，中国国籍，出生于1968年，无境外居留权，博士学位，现任大连海事大学法学院教授、硕士生导师，中国国际经济法学会理事、辽宁省国际法学会理事、大连市检察院特邀监督员，2011年至今兼任本公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

1) 王安源：男，中国国籍，出生于1971年，无境外居留权，大专学历，现任本公司机械加工部部长，2008年至今任兼职工代表监事。

2) 高洪琪：女，中国国籍，出生于1981年，无境外居留权，中专学历，现任公司采购部业务员、2012年至今兼职工代表监事。

3) 陈宝华：男，中国国籍，出生于1949年，中专学历。2003年至2012年任公司装配部部长，2013年至今任公司生产工艺员，2014年兼任公司股东代表监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

1) 黄喜山：男，中国国籍，出生于1964年，无境外居留权，大专学历，2003年至今任公司生产副总经理。

2) 宋文晶：女，中国国籍，出生于1969年，无境外居留权，大专学历，2003年至今历任公司财务部长、财务总监等职务。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
俞建模	大连三垒塑业有限公司、烟台三垒塑业有限公司、鑫图投资有限公司	法定代表人、执行董事			否
俞洋	上海山雷特科技发展有限公司、上海三垒塑料机械制造有限公司	法定代表人、执行董事			否
刘继学	瑞华会计师事务所大连分所	会计师			是
付蓉	大连东财科技发展股份有限公司	财务总监			是
周清华	大连海事大学法学院	教授			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司按照《公司章程》、《高管人员薪酬与考核管理办法》的有关规定，结合公司的经营业绩和绩效考核指标来制定高管人员薪酬，并提交董事会审议通过。在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，每月支付薪酬，独立董事按年支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
俞建模	董事长	男	69	现任	19.5	0	19.5
俞洋	副董事长	男	38	现任	15.63	0	15.63
金秉铎	董事、总经理、董事会秘书	男	45	现任	17.17	0	17.17
刘平	董事、副总经理	女	60	现任	15.84	0	15.84
陈杰	独立董事	男	66	离任	2.7	0	2.7
付蓉	独立董事	女	44	现任	3.6	0	3.6
周清华	独立董事	女	47	现任	3.6	0	3.6
姜晓辉	监事	男	51	离任	0	0	0
王安源	监事	男	44	现任	10.23	0	10.23
高洪琪	监事	女	34	现任	6.34	0	6.34
宋文晶	财务总监	女	46	现任	11.13	0	11.13
黄喜山	副总经理	男	51	现任	15.87	0	15.87
代辉	董事会秘书、副总经理	男	45	离任	4.35	0	4.35
刘继学	独立董事	男	53	现任	0.9	0	0.9
陈宝华	监事	男	66	现任	9.81	0	9.81
合计	--	--	--	--	136.67	0	136.67

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞建模	董事长	被选举	2014年08月14日	董事会换届
俞洋	副董事长	被选举	2014年08月14日	董事会换届
金秉铎	董事	被选举	2014年08月14日	董事会换届
刘平	董事	被选举	2014年08月14日	董事会换届
陈杰	独立董事	任期满离任	2014年08月14日	董事会换届
付蓉	独立董事	被选举	2014年08月14日	董事会换届
刘继学	独立董事	被选举	2014年08月14日	董事会换届
周清华	独立董事	被选举	2014年08月14日	董事会换届
姜晓辉	监事	任期满离任	2014年08月14日	监事会换届
王安源	监事	被选举	2014年08月14日	监事会换届
高洪琪	监事	被选举	2014年08月14日	监事会换届
陈宝华	监事	被选举	2014年08月14日	监事会换届
金秉铎	总经理	聘任	2014年08月14日	董事会聘任
刘平	副总经理	聘任	2014年08月14日	董事会聘任
宋文晶	财务总监	聘任	2014年08月14日	董事会聘任
黄喜山	副总经理	聘任	2014年08月14日	董事会聘任
代辉	董事会秘书	解聘	2014年05月29日	因个人原因辞职
金秉铎	董事会秘书	聘任	2014年09月05日	董事会聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

截止 2014年12月31日，公司人员具体情况如下：

##### （一）人员结构

##### 1、专业结构情况：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	268	68.02%
营销人员	19	4.82%

研发设计人员	50	12.69%
管理人员	40	10.15%
财务人员	8	2.03%
后勤服务人员	9	2.28%
合计	394	100%

## 2、受教育程度

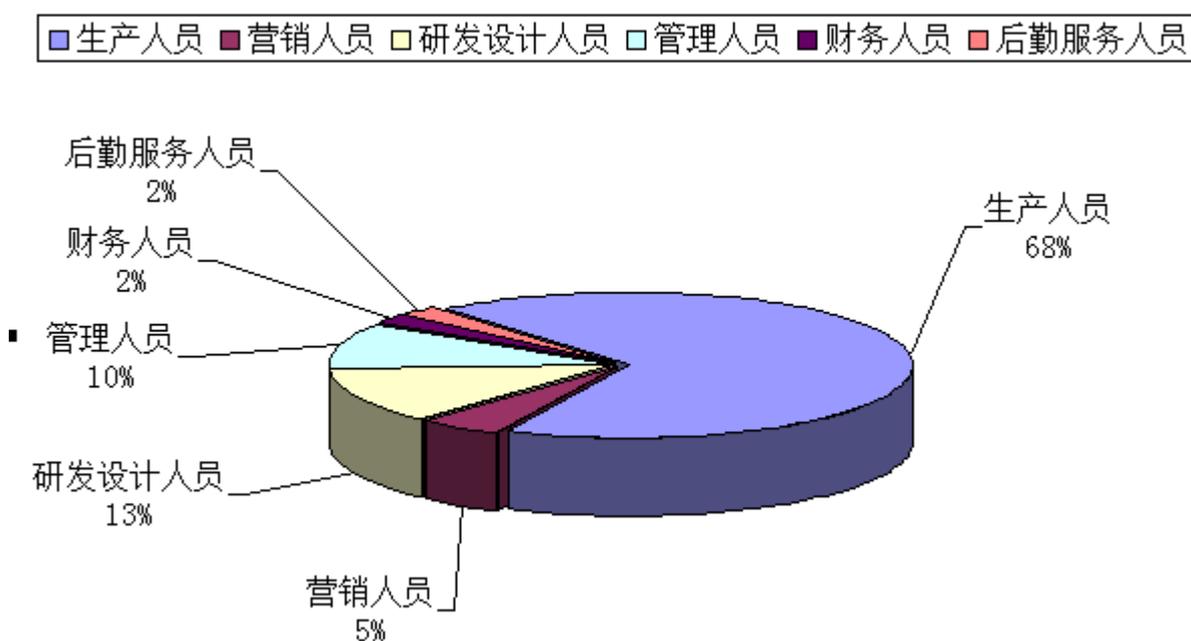
程度类别	人数	占员工总数的比例
本科学历及以上	75	19.04%
大专及以下学历	319	80.96%
合计	394	100%

### (二) 保险缴纳情况

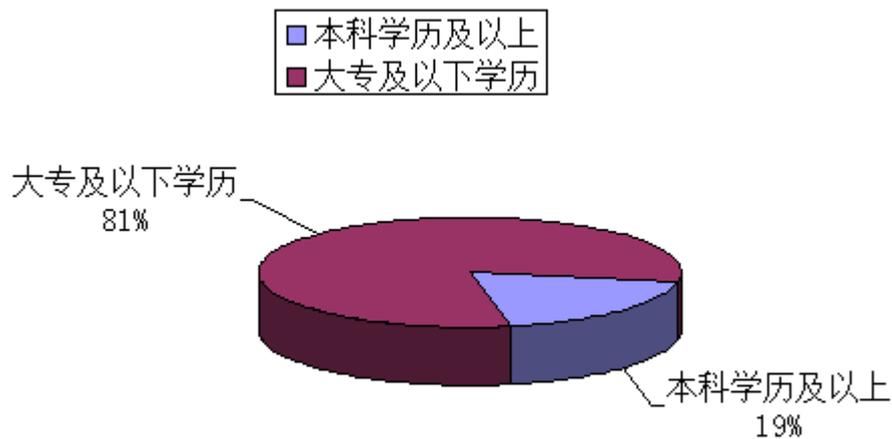
公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

### (三) 人员结构饼状图

按专业结构分类的员工构成



-  
按教育程度分类的员工构成



#### （四）员工培训计划

近年来，公司不断加大高技能人才的培养，每年都聘请院校老师对公司高技能人才进行培训与考试，培训人数逐年上升，有效提高了技术人才队伍的整体水平，为公司的长远发展打下良好的基础。

#### （五）员工薪酬政策

公司生产人员实行计件工资制，按劳分配，多劳多得。管理人员实行岗位工资制和绩效考核制，按照责任不同执行不同级别的工资。公司每年根据大连市工资指导线及物价水平的变化、公司经营情况，适当调整工资。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作规范，信息披露规范，公司治理的实际情况符合中国证监会有关规范性文件要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内公司共召开股东大会2次，第一次为2013年度股东大会，审议了2013年报及相关事项；第二次为2014年度第一次临时股东大会，审议了第三届董事会、监事会换届选举议案及修改了公司章程等。会议严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规的要求，规范的执行了股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署，并邀请见证律师进行了现场见证。

#### 2、关于公司和控股股东

报告期内，公司控股股东能够严格按照相关规定和要求，规范控股股东行为。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东利益的情况，公司也未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名（会计专业1名，法律专业1名）。报告期内，公司进行了第三届董事会换届选举，选举后的董事新成员均符合相关法律法规文件的规定要求。全年公司共召开了7次董事会，共审议了24项议案。全体董事都严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定按时出席了董事会及股东大会并勤勉尽职的履行了董事职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中两名为职工代表监事。报告期内，公司进行了第三届监事会换届选举，选举后的监事新成员均符合相关法律法规文件的规定要求。全年公司共召开了6次监事会，共审议了15项议案。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的规定召集召开监事会，按时出席监事会并认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行检查和监督，维护了公司及股东的合法权益。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

目前公司已经建立了一套较为完善的工作绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司还将探索更多形式的激励方式，完善绩效评价标准，更好地调动公司员工的工作积极性，吸引优秀的管理人才和技术骨干。

## 6、关于相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照监管部门颁布的各项制度法规和公司制定的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等有关规定，加强信息披露事务管理，依法认真履行信息披露义务。公司通过投资者关系互动平台、投资者来电来访等形式认真回复投资者的有关咨询和问题，与投资者进行良好的互动和交流。公司通过法定信息披露报纸及网站，及时、准确、完整地披露公司有关信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。同时，公司与监管机构经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

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。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及中国证监会、大连监管局通知文件的要求，对公司规范运作、独立性、透明度等情况定期进行自查，不断健全和完善公司治理结构和制度建设，不断提高规范运作意识，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。公司于 2011 年 12 月制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，内幕信息知情人登记管理工作由公司董事会负责，由董事会秘书组织实施，公司证券部具体负责公司内幕信息的日常管理工作。公司如实、完整地记录了内幕信息在公开前的各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 07 日	1、《2013 年度报告及摘要》 2、《2013 年度董事会工作报告》 3、《2013 年度监事会工作报告》 4、《2013 年度财务决算报告》 5、《2013 年度利润分配方案》 6、《关于续聘公司 2014 年度审计机构》 7、《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》 8、《关于公司 2014 年度董事、监事薪酬》	审议通过全部议案	2014 年 05 月 08 日	公告编号 2014-013 《2013 年度股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 08 月 14 日	1、《关于董事会换届选举的议案》 2、《关于监事会换届选举的议案》 3、《关于修订<公司章程>的议案》 4、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 5、《关于修订<董事会议事规则>的议案》	审议通过全部议案	2014 年 08 月 15 日	公告编号 2014-028 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈杰	3	1	2	0	0	否
付蓉	7	6	1	0	0	否
周清华	7	5	2	0	0	否
刘继学	4	2	2	0	0	否

独立董事列席股东大会次数	2
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，积极了解公司的生产经营情况和财务状况，与公司其他董事、高管保持密切联系。关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，对公司内部控制和审计工作、信息披露质量提出了要求，对重大事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2014年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范要求和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

### 1、战略发展委员会

报告期内，公司战略发展委员会勤勉尽责地履行职责，对公司所处行业的发展趋势进行了研究，并提出了合理建议。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会对公司高级管理人员薪酬进行了审查并提出了建议。

### 3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据有关规定及审计委员会的工作制度开展了日常审查和专项审查，认真履行职责，详细了解公司财务状况和经营情况，监督指导公司内部控制执行，严格审查了募集资金存放与使用等重大事项。

### 4、提名委员会

报告期内，公司提名委员会提名了第三届董事会成员候选人，被提名人的教育背景、相关专业知识和工作经历以及身体状况符合所任职的基本条件，任职资格均符合《公司法》、《上市公司治理准则》等有

关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由高管、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东的情形。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据公司制定的《人事考核制度》和《高管人员薪酬与考核管理办法》等规定对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。公司未来还将尝试其它激励手段，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范公司内部控制制度，促进公司规范运作，推动公司持续健康发展，保护投资者合法权益，公司根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《内部审计工作制度》等有关文件的规定，结合自身的经营特点和实际状况，逐步建立和完善公司内控组织管理结构和内部控制制度，形成了符合公司实际情况的内部控制管理体系，规范了公司运作，提高了公司治理水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，对公司内部控制制度的建立、实施情况和内部控制的有效性进行了全面的检查，在此基础上对内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了评价，并出具了公司《2014年度内部控制评价报告》，公司董事会全体成员保证内部控制报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律、法规，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。报告期内财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年04月17日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制自我评价报告》于2015年4月17日刊登于巨潮资讯网。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2012年2月，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、修正等情况，该制度正常执行。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 210619 号
注册会计师姓名	惠增强、徐士宝

审计报告正文

#### 大连三垒机器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连三垒机器股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。

在进行风险评估时，

注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：惠增强

中国·上海

中国注册会计师：徐士宝

二〇一五年四月十五日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	548,048,948.78	789,108,250.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,154,293.44	10,438,270.52
应收账款	14,710,184.27	14,976,228.48
预付款项	4,164,266.94	5,053,662.91
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	117,101.02	698,204.85
买入返售金融资产		
存货	82,158,491.21	71,493,838.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	977,353,285.66	891,768,455.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	78,024,701.49	91,499,870.80
在建工程	12,879,352.58	12,879,352.58
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	74,702,981.80	76,567,276.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,440,304.58	3,985,026.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	170,047,340.45	184,931,525.57
资产总计	1,147,400,626.11	1,076,699,981.01
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,973,747.79	6,521,937.13
预收款项	37,372,116.63	29,977,704.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,293,806.84	1,214,792.91
应交税费	3,831,491.40	501,028.13
应付利息		
应付股利		

其他应付款	456,944.42	476,443.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,928,107.08	38,691,905.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	54,928,107.08	38,691,905.94
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,952,272.33	582,952,272.33
减：库存股		
其他综合收益	-328,400.24	-285,933.26
专项储备		
盈余公积	38,852,900.02	32,995,689.76
一般风险准备		

未分配利润	317,042,954.23	268,732,844.89
归属于母公司所有者权益合计	1,088,519,726.34	1,034,394,873.72
少数股东权益	3,952,792.69	3,613,201.35
所有者权益合计	1,092,472,519.03	1,038,008,075.07
负债和所有者权益总计	1,147,400,626.11	1,076,699,981.01

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	541,423,487.21	781,963,137.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,230,493.44	9,651,270.52
应收账款	14,596,366.27	14,880,307.63
预付款项	3,909,170.52	5,014,242.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	356,801.02	914,809.54
存货	71,035,076.81	63,257,405.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	957,551,395.27	875,681,173.74
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	77,524,267.17	91,347,824.48
在建工程	12,879,352.58	12,879,352.58

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	74,702,981.80	76,567,276.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,129,300.27	3,932,426.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	178,396,431.16	193,887,409.10
资产总计	1,135,947,826.43	1,069,568,582.84
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,946,791.97	10,319,339.46
预收款项	34,540,313.63	28,225,834.56
应付职工薪酬	1,293,806.84	1,214,792.91
应交税费	3,354,978.35	628,689.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	456,944.42	410,227.04
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	54,592,835.21	40,798,883.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	54,592,835.21	40,798,883.64
所有者权益：		
股本	225,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	516,312,801.67	591,312,801.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,852,900.02	32,995,689.76
未分配利润	301,189,289.53	254,461,207.77
所有者权益合计	1,081,354,991.22	1,028,769,699.20
负债和所有者权益总计	1,135,947,826.43	1,069,568,582.84

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	185,224,084.15	162,904,931.49
其中：营业收入	185,224,084.15	162,904,931.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	113,494,273.30	106,814,899.97
其中：营业成本	110,395,103.94	91,467,067.73
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	1,967,927.67	2,329,125.17
销售费用	5,987,579.20	6,432,341.61
管理费用	19,099,190.54	19,163,136.57
财务费用	-25,332,667.46	-13,606,831.31
资产减值损失	1,377,139.41	1,030,060.20
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）	71,729,810.85	56,090,031.52
加：营业外收入	582,028.34	3,268,917.49
其中：非流动资产处置利得	51,630.93	111,037.86
减：营业外支出	360,000.00	3,234.51
其中：非流动资产处置损失		3,234.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,951,839.19	59,355,714.50
减：所得税费用	11,044,928.25	9,286,755.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,906,910.94	50,068,958.56
归属于母公司所有者的净利润	60,167,319.60	49,546,380.63
少数股东损益	739,591.34	522,577.93
六、其他综合收益的税后净额	-42,466.98	2,999.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-42,466.98	2,999.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净		

负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-42,466.98	2,999.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-42,466.98	2,999.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	60,864,443.96	50,071,957.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,124,852.62	49,549,379.63
归属于少数股东的综合收益总额	739,591.34	522,577.93
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.27	0.22
(二)稀释每股收益	0.27	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：3,697,956.69 元，上期被合并方实现的净利润为：2,612,889.67 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	177,210,489.27	156,014,825.41
减：营业成本	110,231,174.95	91,055,754.06
营业税金及附加	1,871,634.19	2,140,906.79

销售费用	4,758,185.34	5,200,905.16
管理费用	17,274,383.32	17,380,687.11
财务费用	-25,316,970.42	-13,594,612.30
资产减值损失	1,412,491.25	1,016,905.46
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）	68,579,590.64	54,414,279.13
加：营业外收入	441,759.41	3,081,884.80
其中：非流动资产处置利得	35,340.41	111,037.86
减：营业外支出	350,000.00	3,234.51
其中：非流动资产处置损失		3,234.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,671,350.05	57,492,929.42
减：所得税费用	10,086,058.03	8,411,967.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,585,292.02	49,080,961.91
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	58,585,292.02	49,080,961.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.22
（二）稀释每股收益	0.26	0.22

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,025,004.99	181,204,296.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	329,827.59	136,682.75
收到其他与经营活动有关的现金	30,601,716.80	20,466,044.07
经营活动现金流入小计	212,956,549.38	201,807,023.42
购买商品、接受劳务支付的现金	80,991,216.89	68,822,966.40
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	29,209,225.77	28,688,566.61
支付的各项税费	23,301,152.35	29,390,002.86
支付其他与经营活动有关的现金	10,471,418.37	8,610,031.34
经营活动现金流出小计	143,973,013.38	135,511,567.21
经营活动产生的现金流量净额	68,983,536.00	66,295,456.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	14,923.07
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	45,000.00	14,923.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,081,790.88	1,985,942.05
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,081,790.88	1,985,942.05
投资活动产生的现金流量净额	-2,036,790.88	-1,971,018.98
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	6,400,000.00	7,900,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	400,000.00	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	6,400,000.00	7,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,400,000.00	-7,900,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,606,046.40	-2,486,827.62
五、现金及现金等价物净增加额	58,940,698.72	53,937,609.61
加：期初现金及现金等价物余额	789,108,250.06	735,170,640.45
六、期末现金及现金等价物余额	848,048,948.78	789,108,250.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,503,415.99	168,347,542.60
收到的税费返还	329,827.59	136,682.75
收到其他与经营活动有关的现金	28,401,215.22	20,097,941.58
经营活动现金流入小计	200,234,458.80	188,582,166.93
购买商品、接受劳务支付的现金	78,189,501.11	65,940,226.59
支付给职工以及为职工支付的现金	26,549,489.08	26,247,322.72
支付的各项税费	21,494,060.95	26,610,198.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,992,674.08	7,300,665.95
经营活动现金流出小计	133,225,725.22	126,098,413.35
经营活动产生的现金流量净额	67,008,733.58	62,483,753.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,600,000.00	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	45,000.00	14,923.07
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	1,645,000.00	1,614,923.07

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,629,804.88	1,985,942.05
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,629,804.88	1,985,942.05
投资活动产生的现金流量净额	15,195.12	-371,018.98
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	6,000,000.00	7,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,000,000.00	7,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,000,000.00	-7,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,563,579.42	-2,489,826.62
五、现金及现金等价物净增加额	59,460,349.28	52,122,907.98
加：期初现金及现金等价物余额	781,963,137.93	729,840,229.95
六、期末现金及现金等价物余额	841,423,487.21	781,963,137.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.				582,952		-285,93		32,995,		268,732	3,613.2	1,038,008,075.

	00				,272.33		3.26		689.76		,844.89	01.35	07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00				582,952,272.33		-285,933.26		32,995,689.76		268,732,844.89	3,613,201.35	1,038,008,075.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	75,000,000.00				-75,000,000.00		-42,466.98		5,857,210.26		48,310,109.34	339,591.34	54,464,443.96
(一)综合收益总额							-42,466.98				60,167,319.60	739,591.34	60,864,443.96
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									5,857,210.26		-11,857,210.26	-400,000.00	-6,400,000.00
1. 提取盈余公积									5,857,210.26		-5,857,210.26		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00	-400,000.00	-6,400,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	75,000,000.00				-75,000,000.00								
1. 资本公积转增	75,000,000.00				-75,000,000.00								

资本（或股本）	,000.00				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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	225,000,000.00				507,952,272.33		-328,400.24		38,852,900.02		317,042,954.23	3,952,792.69	1,092,472,519.03

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				582,952,272.33		-288,932.26		28,087,593.57		231,594,560.45	3,490,623.42	995,836,117.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00				582,952,272.33		-288,932.26		28,087,593.57		231,594,560.45	3,490,623.42	995,836,117.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,999.00		4,908,096.19		37,138,284.44	122,577.93	42,171,957.56
（一）综合收益总							2,999.00				49,546,	522,577	50,068,

额						0				380.63	.93	958.56
(二)所有者投入和减少资本												2,999.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,908,096.19		-12,408,096.19	-400,000.00	-7,900,000.00
1. 提取盈余公积								4,908,096.19		-4,908,096.19		
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												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	150,000,000.00				582,952,272.33		-285,933.26	32,995,689.76		268,732,844.89	3,613,201.35	1,038,080,075.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,000,000.00				591,312,801.67				32,995,689.76	254,461,207.77	1,028,769,699.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,000,000.00				591,312,801.67				32,995,689.76	254,461,207.77	1,028,769,699.20
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	75,000,000.00				-75,000,000.00				5,857,210.26	46,728,081.76	52,585,292.02
(一)综合收益总额										58,585,292.02	58,585,292.02
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,857,210.26	-11,857,210.26	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,857,210.26	-5,857,210.26	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	75,000,000.00				-75,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,000,000.00				-75,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	225,000,000.00				516,312,801.67				38,852,900.02	301,189,289.53	1,081,354,991.22

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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)									4,908,096.19	36,672,865.72	41,580,961.91
(一)综合收益总额										49,080,961.91	49,080,961.91
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,908,096.19	-12,408,096.19	-7,500,000.00	
1. 提取盈余公积								4,908,096.19	-4,908,096.19		
2. 对所有者（或股东）的分配									-7,500,000.00	-7,500,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	150,000,000.00				591,312,801.67			32,995,689.76	254,461,207.77	1,028,769,699.20	

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

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。

## 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。

根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 100,000,000.00 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 50,000,000.00 股，并于 2012 年 4 月实施。转增后，注册资本增至人民币 150,000,000.00 元。

根据公司 2013 年度股东大会决议，以公司 2013 年末的总股本 150,000,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后总股本增至 225,000,000.00 股。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，五轴数控机床。

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。

## (二) 合并财务报表范围

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海三垒塑料机械制造有限公司
鑫图投资有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

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

## （二） 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一） 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。

### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四） 记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收

益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合

并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### (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(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

#### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或:采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示:若采用此种方法,应明示何种方法何种口径)折算。

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

### (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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
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、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

本公司报告期无单项金额虽不重大但单独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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

### (十三) 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、 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提供服务，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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

### 3、 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。

#### (十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十六) 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。

## (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	

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十八) 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	

### (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本报告期公司无受益计划。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括

购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、 确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

## 3、 会计处理

与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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

### (二十四) 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

赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、 融资租赁会计处理

(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) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、  
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、  
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、  
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、  
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、  
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、  
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、  
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、  
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 六、税项

### (一) 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	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大连三垒机器股份有限公司	15%
上海三垒塑料机械制造有限公司	25%

### (二) 税收优惠

2014 年 9 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：GF201421200052。

## 七、合并财务报表重要项目注释

## (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
人民币	16,521.22	15,656.95
日元	4,366.54	4,910.53
美元	44,057.96	75,889.27
欧元	408,968.22	470,833.89
小计	473,913.94	567,290.64
银行存款		
人民币	406,779,336.90	672,211,894.77
日元	0.10	0.12
美元	115,329,884.63	91,249,107.10
欧元	7,772,979.60	6,438,124.94
英镑	17,692,833.61	18,641,832.49
小计	547,575,034.84	788,540,959.42
其他货币资金		
合 计	548,048,948.78	789,108,250.06
其中：存放在境外的款项总额	328,395.55	376,356.99

## (二) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,154,293.44	10,438,270.52
商业承兑汇票		
合 计	28,154,293.44	10,438,270.52

2、截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司无质押的应收票据。

## 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,083,010.46	
商业承兑汇票		
合 计	9,083,010.46	

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	19,426,893.59	100.00	4,716,709.32	24.28	14,710,184.27	18,388,600.22	100.00	3,412,371.74	18.56	14,976,228.48
组合 2										
组合 3										
组合小计	19,426,893.59	100.00	4,716,709.32	24.28	14,710,184.27	18,388,600.22	100.00	3,412,371.74	18.56	14,976,228.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	19,426,893.59	100.00	4,716,709.32	24.28	14,710,184.27	18,388,600.22	100.00	3,412,371.74	18.56	14,976,228.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,163,329.48	458,166.47	5.00
1—2 年	3,452,050.00	345,205.00	10.00
2—3 年	2,273,827.00	341,074.05	15.00
3—4 年	1,930,846.63	965,423.32	50.00
4 年以上	2,606,840.48	2,606,840.48	100.00
合 计	19,426,893.59	4,716,709.32	

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。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,716,709.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	款项是否因关 联交易产生
福建和盛塑业有限公司	货款尾款	100,000.00	双方协商	签订补充合同	否
合 计		100,000.00			

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
福建浩通塑胶有限公司	2,948,400.00	15.18	188,560.00
大连橡胶塑料机械股份有限公司	2,222,632.48	11.44	111,131.62
中国北车集团大连机车车辆有限公司	879,790.00	4.53	43,989.50
永高股份有限公司	697,000.00	3.59	34,850.00
中航森瑞武汉新材料有限公司	692,000.00	3.56	67,175.00
合 计	7,439,822.48	38.30	445,706.12

**(四) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

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	4,111,182.54	98.73	5,029,210.71	99.52
1 至 2 年	29,145.40	0.70	12,027.20	0.24
2 至 3 年	6,514.00	0.16	11,205.00	0.22
3 年以上	17,425.00	0.41	1,220.00	0.02
合 计	4,164,266.94	100.00	5,053,662.91	100.00

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
大连英勇精工机械有限公司	806,800.00	19.37
英纳工业技术(大连)有限公司	480,000.00	11.53
格瑞维尔国际经贸(北京)有限公司	394,630.00	9.48
北京雅展展览服务有限公司	387,292.00	9.30
约翰内斯.海德汉博士(中国)有限公司	336,049.40	8.07
合 计	2,404,771.40	57.75

**(五) 其他应收款**

## 1、其他应收款分类披露:

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 2	106,396.89	83.02			106,396.89					
组合 3	21,755.76	16.98	11,051.63	50.80	10,704.13	736,454.65	100.00	38,249.80	5.19	698,204.85
组合小计	128,152.65	100.00	11,051.63	8.62	117,101.02	736,454.65	100.00	38,249.80	5.19	698,204.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	128,152.65	100.00	11,051.63	8.62	117,101.02	736,454.65	100.00	38,249.80	5.19	698,204.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,610.46	130.52	5.00
1 至 2 年	5,552.00	555.20	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	6,454.78	3,227.39	50.00
4 年以上	7,138.52	7,138.52	100.00
合 计	21,755.76	11,051.63	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,051.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	21,755.76	736,454.65
个人借款	48,248.22	
其他	58,148.67	
合 计	128,152.65	736,454.65

## (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	9,040,815.99		9,040,815.99	7,806,573.92		7,806,573.92
在产品	62,101,993.47		62,101,993.47	52,784,729.38		52,784,729.38
库存商品	11,015,681.75		11,015,681.75	10,902,535.32		10,902,535.32
合 计	82,158,491.21		82,158,491.21	71,493,838.62		71,493,838.62

## 2、期末存货无减值迹象未计提存货跌价准备。

## (七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
理财产品	300,000,000.00	
合 计	300,000,000.00	

## (八) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业		
其他股权投资	22,512,482.70	22,512,482.70
小计	22,512,482.70	22,512,482.70
减：减值准备	22,512,482.70	22,512,482.70
合 计	0.00	0.00

## 2、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	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利
新德罗斯 巴赫有限 公司 (Neu Drossbach GmbH)	成 本 法	22,512,482.70	22,512,482.70		22,512,482.70	100.00	100.00		22,512,482.70		

## (九) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	33,745,465.26	147,240,399.71	6,416,439.48	1,555,443.61	188,957,748.06
(2) 本期增加金额		991,418.73	888,530.80	72,945.29	1,952,894.82
购置		991,418.73	888,530.80	72,945.29	1,952,894.82

在建工程转入					
企业合并增加					
(3) 本期减少金额			487,048.48		487,048.48
处置或报废			487,048.48		487,048.48
(4) 期末余额	33,745,465.26	148,231,818.44	6,817,921.80	1,628,388.90	190,423,594.40
2. 累计折旧					-
(1) 年初余额	10,958,355.11	80,110,032.97	5,114,931.02	1,274,558.16	97,457,877.26
(2) 本期增加金额	1,590,546.96	13,267,327.12	401,043.16	150,651.61	15,409,568.85
本期新增					
计提	1,590,546.96	13,267,327.12	401,043.16	150,651.61	15,409,568.85
(3) 本期减少金额			468,553.20		468,553.20
处置或报废			468,553.20		468,553.20
其他					
(4) 期末余额	12,548,902.07	93,377,360.09	5,047,420.98	1,425,209.77	112,398,892.91
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
计提					
(3) 本期减少金额					
处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	21,196,563.19	54,854,458.35	1,770,500.82	203,179.13	78,024,701.49
(2) 年初账面价值	22,787,110.15	67,130,366.74	1,301,508.46	280,885.45	91,499,870.80

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	7,180,422.81	属于临建仓库，无法取得产权证

## (十) 在建工程

## 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
1、待安装设备	11,190,995.58		11,190,995.58	11,190,995.58		11,190,995.58
2、三垒塑机装备 产业园项目	1,688,357.00		1,688,357.00	1,688,357.00		1,688,357.00
合 计	12,879,352.58		12,879,352.58	12,879,352.58		12,879,352.58

## 2、重要的在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1、待安装设备	11,190,995.58	11,190,995.58				11,190,995.58						募集资金
2、三垒塑机装备产业园项目	550,000,000.00	1,688,357.00				1,688,357.00	0.31	0.31				募集资金
合计	561,190,995.58	12,879,352.58				12,879,352.58						募集资金

备注：由于政府未将土地交付公司，公司现有场地无法满足安装条件，故目前设备尚未进行安装，报告期内在建工程不存在减值情况。

## (十一) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	82,528,400.00	2,969,320.01	85,497,720.01
(2) 本期增加金额		51,196.60	51,196.60
—购置		51,196.60	51,196.60
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	82,528,400.00	3,020,516.61	85,548,916.61
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	7,350,632.41	1,579,811.48	8,930,443.89
(2) 本期增加金额	1,640,162.28	275,328.64	1,915,490.92
—计提	1,640,162.28	275,328.64	1,915,490.92
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,990,794.69	1,855,140.12	10,845,934.81
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	73,537,605.31	1,165,376.49	74,702,981.80
(2) 年初账面价值	75,177,767.59	1,389,508.53	76,567,276.12

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	27,448,038.11	4,440,304.58	25,963,104.24	3,985,026.07
内部交易未实现利润				
合 计	27,448,038.11	4,440,304.58	25,963,104.24	3,985,026.07

## (十三) 应付账款

## 1、 应付账款列示:

项 目	期末余额	年初余额
材料款	11,973,747.79	6,521,937.13
合 计	11,973,747.79	6,521,937.13

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连力精机电设备有限公司	134,000.00	设备尾款
合 计	134,000.00	

## (十四) 预收款项

## 1、 预收款项列示:

项 目	期末余额	年初余额
销售货款	37,372,116.63	29,777,704.56
加工费		200,000.00
合 计	37,372,116.63	29,977,704.56

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
巴西 PVC.Brazil	616,771.20	预收定金, 合同尚未执行
重庆国通新型建材有限公司	300,000.00	预收定金, 合同尚未执行
韩国-韩国未来塑料有限公司	682,594.67	预收定金, 合同尚未执行
江苏中领高泰管业股份有限公司	900,000.00	预收定金, 合同尚未执行

合 计	2,499,365.87
-----	--------------

**(十五) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,214,792.91	27,230,092.37	27,151,078.44	1,293,806.84
离职后福利-设定提存计划		3,153,467.42	3,153,467.42	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	1,214,792.91	30,383,559.79	30,304,545.86	1,293,806.84

**2、 短期薪酬列示**

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	1,164,762.72	23,452,468.05	23,379,530.77	1,237,700.00
(2) 职工福利费		593,866.06	593,866.06	
(3) 社会保险费		1,378,335.79	1,378,335.79	
其中：医疗保险费		1,232,465.56	1,232,465.56	
工伤保险费		106,898.53	106,898.53	
生育保险费		38,971.70	38,971.70	
(4) 住房公积金		1,400,812.97	1,400,812.97	
(5) 工会经费和职工教育经费	50,030.19	404,609.50	398,532.85	56,106.84
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合 计	1,214,792.91	27,230,092.37	27,151,078.44	1,293,806.84

**3、 设定提存计划列示**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,823,483.46	2,823,483.46	
失业保险费		179,320.67	179,320.67	
其他（燃气补贴）		150,663.29	150,663.29	

合 计		3,153,467.42	3,153,467.42
-----	--	--------------	--------------

**(十六) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	693,629.80	-181,765.31
企业所得税	2,919,410.55	471,090.80
个人所得税	68,904.82	197,688.27
城市维护建设税	86,704.42	8,175.05
房产税		5,839.32
教育费附加	37,159.04	
地方教育费附加	24,772.70	
其他	910.07	
合 计	3,831,491.40	501,028.13

**(十七) 其他应付款****1、 按款项性质列示其他应付款：**

项 目	期末余额	年初余额
往来款	368,144.42	361,210.21
其他	88,800.00	115,233.00
合 计	456,944.42	476,443.21

**2、 账龄超过一年的重要其他应付款**

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
芬兰	137,009.55	往来款

**(十八) 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	
股份总额	150,000,000.00			75,000,000.00		75,000,000.00	225,000,000.00

说明：根据公司 2013 年度股东大会决议，以公司 2013 年末的总股 150,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增后总股本增至 225,000,000.00 股。

**(十九) 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		75,000,000.00	507,952,272.33
其他资本公积				
合 计	582,952,272.33		75,000,000.00	507,952,272.33

本期资本公积变动原因见：附注五、（十八）股本。

**(二十) 其他综合收益**

项 目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-285,933.26	-42,466.98			-42,466.98		-328,400.24
其他综合收益合计	-285,933.26	-42,466.98			-42,466.98		-328,400.24

**(二十一) 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	32,995,689.76	5,857,210.26		38,852,900.02
合 计	32,995,689.76	5,857,210.26		38,852,900.02

**(二十二) 未分配利润**

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	268,732,844.89	231,594,560.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	268,732,844.89	231,594,560.45
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	60,167,319.60	49,546,380.63
减： 提取法定盈余公积	5,857,210.26	4,908,096.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,000.00	7,500,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	317,042,954.23	268,732,844.89

**应付普通股股利说明：**应付普通股股利说明：经公司第二届董事会第十九次会议审议通过，2013 年度利润分配预案为：以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 150,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.40 元（含税），共派发现金红利 6,000,000.00 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

**(二十三) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	182,303,665.37	109,596,782.05	162,098,341.74	91,145,774.72
其他业务	2,920,418.78	798,321.89	806,589.75	321,293.01
合 计	185,224,084.15	110,395,103.94	162,904,931.49	91,467,067.73

**(二十四) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,868.61	74,910.83

城市维护建设税	1,142,784.44	1,314,958.36
教育费附加	326,509.84	547,868.72
地方教育费附加	489,764.78	391,387.26
合 计	1,967,927.67	2,329,125.17

**(二十五) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	228,226.08	78,268.73
业务招待费	186,379.60	178,854.50
广告费	82,457.37	54,821.51
展费	1,537,565.53	1,352,604.56
差旅费	230,342.59	185,409.58
运杂费	1,649,416.03	1,707,509.21
职工薪酬	1,127,614.90	1,162,420.90
调试费	313,004.63	176,432.95
修理费	71,012.11	31,594.24
佣金	560,177.64	1,414,316.33
其他	1,382.72	
服务费		90,109.10
合 计	5,987,579.20	6,432,341.61

**(二十六) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,651,429.20	5,937,464.40
技术开发费	6,594,219.08	6,396,887.11
折旧	990,097.81	1,272,366.56
业务招待费	531,133.53	466,737.88
税金	655,393.01	685,049.38
办公费	439,975.47	513,739.39
聘请中介机构费	517,707.34	436,903.60

无形资产摊销	1,656,499.92	1,648,431.48
车辆费	564,149.14	519,189.70
差旅费	380,551.77	292,794.44
水费	66,715.23	93,584.14
残疾人保障金	150,387.71	69,149.95
董事会费	108,000.00	108,000.00
维修费	161,679.80	72,306.15
租赁费	360,000.00	300,000.00
其他	271,251.53	350,532.39
合 计	19,099,190.54	19,163,136.57

**(二十七) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	26,756,696.03	15,799,726.11
汇兑损益	1,383,499.26	2,157,748.50
其他	40,529.31	35,146.30
合 计	-25,332,667.46	-13,606,831.31

**(二十八) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,377,139.41	1,030,060.20
合 计	1,377,139.41	1,030,060.20

**(二十九) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	51,630.93	111,037.86	51,630.93
其中：固定资产处置利得	51,630.93	111,037.86	51,630.93
政府补助	462,640.00	3,093,754.00	462,640.00
其他	67,757.41	64,125.63	67,757.41

合 计	582,028.34	3,268,917.49	582,028.34
-----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术创新项目资金		150,000.00	与收益相关
创新性中小企业补助资金	320,000.00	278,000.00	与收益相关
展会补贴		251,304.00	与收益相关
专利资助	6,640.00	8,250.00	与收益相关
进口产品贴息		632,000.00	与收益相关
鼓励知识产权创造和发展资 助项目		4,200.00	与收益相关
企业技术中心扶持资金		500,000.00	与收益相关
民营及中小企业项目补助资 金		1,270,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	136,000.00		与收益相关
合 计	462,640.00	3,093,754.00	

(三十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,234.51	
其中：固定资产处置损失		3,234.51	
其他	360,000.00		360,000.00
合 计	360,000.00	3,234.51	360,000.00

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,500,206.76	9,444,889.97
递延所得税调整	-455,278.51	-158,134.03
合 计	11,044,928.25	9,286,755.94

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	71,951,839.19
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,792,775.88
子公司适用不同税率的影响	493,676.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-255,015.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	228,769.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	11,500,206.76

## (三十二) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	26,756,678.85	15,799,726.11
政府补助	462,640.00	3,093,754.00
其他往来款	3,382,397.95	1,572,563.96
合 计	30,601,716.80	20,466,044.07

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

	本期发生额	上期发生额
办公费	1,009,856.01	592,008.12
业务招待费	716,146.63	645,592.38
车辆费	570,376.31	519,189.70
差旅费	618,125.06	433,386.02
水费	66,715.23	93,584.14
聘请中介机构费	518,219.85	436,903.60
残疾人保障金	150,387.71	69,149.95
维修费	216,218.39	103,900.39
广告费	103,946.55	54,821.51

展费	1,517,309.83	1,352,604.56
运杂费	1,666,554.40	1,707,509.21
调试费	313,004.63	176,432.95
佣金	560,177.64	1,414,316.33
服务费	9,990.00	35,500.00
手续费	39,999.62	33,712.14
保证金	14,195.00	501,440.00
其他	2,380,195.51	439,980.34
合计	10,471,418.37	8,610,031.34

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	60,906,910.94	50,068,958.56
加：资产减值准备	1,377,139.41	1,030,060.20
固定资产等折旧	15,409,568.85	17,165,508.04
无形资产摊销	1,915,490.92	1,905,072.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-51,630.93	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,563,579.42	2,486,827.62
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)	-455,278.510	-158,134.03
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)	-10,664,652.59	-3,135,371.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,897,603.75	8,299,470.29

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,880,012.24	-11,366,935.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,983,536.00	66,295,456.21
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	848,048,948.78	789,108,250.06
减：现金的年初余额	789,108,250.06	735,170,640.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,940,698.72	53,937,609.61

**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	548,048,948.78	789,108,250.06
其中：库存现金	145,518.39	190,933.65
可随时用于支付的银行存款	547,903,430.39	788,917,316.41
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	300,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	848,048,948.78	789,108,250.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (三十四) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
库存现金			
日元	85,000.00	0.0514	4,366.54
美元	7,200.19	6.119	44,057.96
欧元	54,853.83	7.4556	408,968.22
小计			457,392.72
银行存款			
日元	2	0.05	0.10
美元	18,847,832.10	6.119	115,329,884.63
欧元	1,042,569.29	7.4556	7,772,979.60
英镑	1,853,875.71	9.5437	17,692,833.61
小计			140,795,697.94

## 2、 境外经营实体说明

企业名称	经营地址	记账本位币
鑫图投资有限公司	香港特别行政区	欧元

## 八、合并范围的变更

本期合并范围没有发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

## 在子公司中的权益

## 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海三垒塑料机械制造	上海市	上海市	制造业	80.00		合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
有限公司					
鑫图投资有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	投资	100.00	设立

**2、 重要的非全资子公司**

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海三垒塑料机械制造有限公司	20%	739,591.34	400,000.00	3,952,792.69

**3、 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海三垒塑料机械制造有限公司	23,661,289.48	593,834.93	24,255,124.41	4,491,160.97		4,491,160.97

(续上表)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海三垒塑料机械制造有限公司	20,401,660.89	266,980.26	20,668,641.15	2,602,634.40		2,602,634.40

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海三垒塑料机械制造有限公司	34,257,218.88	3,697,956.69	3,697,956.69	1,980,296.88

(续上表)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海三垒塑料机械	28,992,713.17	2,612,889.67	2,612,889.67	3,841,880.66

械制造有限公司				
---------	--	--	--	--

## 十、关联方及关联交易

### (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

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 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
上海山雷特科技发展有限公司	与本公司同一实际控制人
大连三垒塑业有限公司	与本公司同一实际控制人
烟台三垒塑业有限公司	与本公司同一实际控制人

### (四) 关联交易情况

#### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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、 关联租赁情况

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，2014 年支付租金 360,000.00 元。

#### 3、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,095,210.00	1,065,012.90

### (五) 关联方应收应付款项

本公司无需要披露的关联往来余额。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司至少应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可

分配利润的百分之二十。

## (二) 或有事项

截止 2014 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,350 万元
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,350 万元

经公司第三届董事会第六次会议审议通过，2014 年度利润分配预案为：以公司的总股本 225,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 0.6 元（含税），共派发现金红利 1,350 万元。

## 十三、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	19,147,267.59	100.00	4,550,901.32	23.77	14,596,366.27	18,068,424.22	100.00	3,188,116.59	17.64	14,880,307.63
组合 2										
组合 3										
组合小计	19,147,267.59	100.00	4,550,901.32	23.77	14,596,366.27	18,068,424.22	100.00	3,188,116.59	17.64	14,880,307.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	19,147,267.59	100.00	4,550,901.32	23.77	14,596,366.27	18,068,424.22	100.00	3,188,116.59	17.64	14,880,307.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,059,629.48	452,981.47	5.00
1—2 年	3,452,050.00	345,205.00	10.00
2—3 年	2,256,177.00	338,426.55	15.00
3—4 年	1,930,245.63	965,122.82	50.00
4 年以上	2,449,165.48	2,449,165.48	100.00
合 计	19,147,267.59	4,550,901.32	

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。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,550,901.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	100,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
福建和盛塑业有限公司	货款尾款	100,000.00	双方协商	签订补充合同	否
合 计		100,000.00			

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
福建浩通塑胶有限公司	2,948,400.00	15.40	188,560.00
大连橡胶塑料机械股份有限公司	2,222,632.48	11.61	111,131.62
中国北车集团大连机车车辆有限公司	879,790.00	4.59	43,989.50
永高股份有限公司	697,000.00	3.64	34,850.00
中航森瑞武汉新材料有限公司	692,000.00	3.61	67,175.00
合 计	7,439,822.48	38.85	445,706.12

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 2	106,396.89	28.92			106,396.89					
组合 3	21,755.76	5.91	11,051.63	50.80	10,704.13	736,454.65	75.44	61,345.11	8.33	675,109.54
组合 5	239,700.00	65.17			239,700.00	239,700.00	24.56			239,700.00
组合小计	367,852.65	100.00	11,051.63	50.80	356,801.02	976,154.65	100.00	61,345.11	8.33	914,809.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	367,852.65	100.00	11,051.63	50.80	356,801.02	976,154.65	100.00	61,345.11	8.33	914,809.54

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,610.46	130.52	5.00
1 至 2 年	5,552.00	555.20	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	6,454.78	3,227.39	50.00
4 年以上	7,138.52	7,138.52	100.00
合 计	21,755.76	11,051.63	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

## 2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,051.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3、 本期无实际核销的其他应收款。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	21,755.76	736,454.65
个人借款	48,248.22	
其他	297,848.67	239,700.00
合 计	367,852.65	976,154.65

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鑫图投资有限公司	往来款	239,700.00	2-3 年	65.16	
进项税额	进项税金	58,148.67	1 年以内	15.81	
备用金	备用金	48,248.22	1 年以内	13.12	
佣金	佣金	6,204.78	3-4 年	1.69	3,102.39
高新园区物业管理中心	押金	6,000.00	5 年以上	1.63	6,000.00
合 计		358,301.67		97.40	9,102.39

**(三) 长期股权投资**

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	32,127,244.88	22,966,715.54	9,160,529.34	32,127,244.88	22,966,715.54	9,160,529.34
合 计	32,127,244.88	22,966,715.54	9,160,529.34	32,127,244.88	22,966,715.54	9,160,529.34

**对子公司投资**

被投资 单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海三垒塑料机 械制造有限公司	9,160,529.34			9,160,529.34		
鑫图投资有限公 司	22,966,715.54			22,966,715.54		22,966,715.54
合 计	32,127,244.88			32,127,244.88		22,966,715.54

**(四) 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,505,455.10	109,596,636.89	155,208,235.66	90,734,461.05
其他业务	2,705,034.17	634,538.06	806,589.75	321,293.01
合 计	177,210,489.27	110,231,174.95	156,014,825.41	91,055,754.06

**(五) 投资收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,600,000.00	1,600,000.00
合 计	1,600,000.00	1,600,000.00

**十五、 补充资料**

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项 目	金 额

非流动资产处置损益	51,630.93
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）	462,640.00
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	-292,242.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	46,331.14
少数股东损益影响额（税后）	19,540.34

合计	156,156.86
归属于母公司所有者的净利润	60,167,319.60
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	60,011,162.74

**(二) 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	5.67	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	5.66	0.27	0.27

**(三) 会计政策变更相关补充资料**

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**十六、 财务报表的批准报出**

本财务报表业经公司第三届董事会第六次会议审议批准，于 2015 年 4 月 17 日报出。

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内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。
- 四、载有法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。