

大连三垒机器股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人陈鑫、主管会计工作负责人段海军及会计机构负责人(会计主管人员)段海军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分具体描述了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	161

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三垒股份	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（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
珠海融诚	指	珠海融诚投资中心（有限合伙）
楷德教育	指	北京楷德教育咨询有限公司
保荐机构、平安证券	指	平安证券股份有限公司
塑机	指	塑料机械，系生产塑料制品的现代专用装备
PE/PP 管自动化生产线	指	PE/PP 双壁波纹管自动化生产线
PVC 管自动化生产线	指	PVC 双壁波纹管自动化生产线
双壁波纹管	指	一种结合环状结构外壁和平滑内壁的新型塑料管材
SAT	指	Scholastic Assessment Test，是美国高中生进入美国大学的标准入学考试
SSAT	指	Secondary School Admission Test，是美国中学入学测试

ACT	指	American College Testing , 是美国大学入学考试
早教	指	早教, 广义指从儿童出生到接受小学教育前的教育活动, 狭义指从儿童出生到接受正规幼儿园教育前(0-3 岁)针对体能智能心理审美等方面素质的教育活动。本文主要指狭义上的早教。
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	三垒股份	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)	三垒股份		
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	陈鑫		

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	0411-81760071	0411-81760071
传真	0411-84791610	0411-84791610
电子信箱	sljinbd@163.com	dbguodonghao@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	97,554,691.64	59,852,651.07	62.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,589,331.59	8,741,866.30	-13.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,836,677.33	6,327,709.07	-144.83%

经营活动产生的现金流量净额 (元)	13,920,199.89	6,967,671.65	99.78%
基本每股收益 (元/股)	0.02	0.03	-33.33%
稀释每股收益 (元/股)	0.02	0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率	0.75%	0.77%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产 (元)	1,285,228,806.51	1,302,043,173.99	-1.29%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,154,037,669.89	1,145,473,098.17	0.75%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,003.53	
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）	264,915.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,934.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,070,086.15	
减：所得税影响额	1,913,030.28	
少数股东权益影响额（税后）	3,900.00	
合计	10,426,008.92	--

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

上市公司发展初期主营塑料管道成套制造装备及五轴高端机床的研发、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数控机床等，2017年2月全资收购北京楷德教育咨询有限公司切入教育行业后，形成了教育、制造业双主业运营的产业格局。报告期内，上市公司保持教育、制造业双主业运营发展战略，一方面继续并购优质教育标的，提升教育板块竞争优势，另一方面继续保持制造业板块盈利能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，通过审慎研究和判断，公司加快在教育产业布局，继续并购优质教育标的，提升教育板块的比重和竞争优势，同时继续保持制造业板块的比较优势，全方位提升公司的盈利能力。

(1) 转型教育产业迈出重要一步。公司于2017年2月全资收购北京楷德教育咨询有限公司100%股权，楷德教育成为上市公司全资子公司。楷德教育是国内低龄留学服务领域的知名教育咨询机构，致力于为赴美留学学生提供专业的考试培训和申请服务，主营业务包括SAT、SSAT、托福、ACT培训的小班课程，客户群涉及高中生、初中生、甚至小学高年级学生。楷德教育客户群覆盖了优质公立学校、私立学校和国际学校学生，具有良好的品牌优势和优秀稳定的经营管理团队，管理层均有丰富的行业经验，核心教师团队均曾在国内知名培训机构担任关键职务，拥有丰富的教育、培训经验及授课技巧。并购完成后，公司在楷德教育具体业务决策和方向上进行了有效磨合，助力其在既有业务的基础上，继续增强业务开拓能力，不断提升公司盈利能力。

(2) 调整优化公司治理结构，打造精英管理团队。报告期内，上市公司全资子公司珠海启星未来教育基金管理有限公司完成基金管理人备案登记，并探索投资与上市公司产业链形成有效互补、有助于产业链延伸的优质项目，提升上市公司运营效率。根据公司中长期发展战略，结合现阶段业务发展和后续运营管理需要，调整完善组织机构，继续加大对核心人员特别是中高级管理人员的引进和培养，进一步充实高级管理人员，为继续拓展教育产业布局、强化运营、推动相关业务板块的内生式发展打下坚实基础。

(3) 继续保持制造业板块比较优势。公司是目前国内规模最大、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。与国内外竞争对手相比，公司产品在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势。在高端机床方面，公司产品获得了航空航天领域用户订单，标志着产品性能达到国际领先水平。公司新开发了由多台五轴机床与机器人结合的柔性自动化生产线，实现了工件从毛坯到成品的全工序自动化加工，满足了客户定制化需求。在技术储备、研发方面，公司结合3D打印技术、机器人技术，研发了具备国际领先技术的3D增减材复合五轴数控机床，实现基于激光技术的金属3D增材制造与减材加工的同步进行，其中3D增减材复合五轴数控机床为国内首创。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司主营塑料管道成套制造装备及五轴高端机床的研发、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数控机床等，2017年公司通过收购北京楷德教育咨询有限公司切入了教育行业，目前已初步形成了教育、制造业双主业运营的产业格局。2018年以来，上市公司坚持推进新的发展战略，继续对优质教育类资产进行并购整合。

1. 继续并购优质教育标的，提升教育板块竞争优势。

2017年2月，公司全资收购在低龄留学语培赛道处于领先地位的楷德教育，迈出了布局教育的第一步。并购完成后，上市公司充分利用自身的资源优势，全面优化楷德教育的盈利能力和可持续发展能力，全力支持楷德教育的业务发展和不断升级。

通过并购重组实现经营规模的迅速扩张、多元化运作和业务转型，是目前各上市公司实现发展战略、提升盈利能力的重要方式，近年来，国务院及其下属中国证监会等部门先后出台一系列政策措施支持上市公司并购重组。在教育行业快速发展的背景下，公司围绕教育、制造业双主业发展战略，结合自身优势和已有基础，遴选市场优质教育标的，开展并购重组。2018年1月，公司启动针对国内儿童早期教育龙头企业北京美杰姆教育科技有限公司（以下简称“美杰姆”）的并购。美杰姆拥有国际知名儿童早期教育品牌“美吉姆（My Gym）”相关业务对应的全部资产，目前美杰姆已在国内开设儿童早期教育中心近400家，扩招速度快，品牌知名度高，具有优秀稳定的经营管理团队。并购完成后，公司将拥有包括美吉姆（My Gym）亚洲区域商标及其在亚洲地区设立直营的儿童早期教育中心和许可加盟的儿童早期教育中心、注册相关知识产权、使用My Gym相关标识和持续课程更新等诸多权益，大大增强公司在教育板块的竞争优势，显著提升公司盈利水平。

2. 强化原有制造业板块的盈利能力。

塑机装备方面：公司设立之初主营塑料管道成套制造装备的研发、设计、生产与销售，主要客户为塑料管道生产企业，

主要产品为双壁波纹管自动化生产线及配套设备。双壁波纹管以其环保、节能、质轻等优点被广泛应用于市政排水、工业排污、光缆电缆护套、农田低压灌溉等多个领域。目前，公司是国内规模最大、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。塑机装备下游塑料管道市场因其自身的特点，受国家及地方产业政策、水利投资的力度、城市管网改造推进的速度等因素影响，进而会对塑机装备市场的需求产生影响。

高端机床方面：公司于2012年开始投资高端机床项目，截至目前，已经完成了三个系列、五个机型高端机床的研发工作，拥有大量的专有技术和专利，其中五轴机床立卧转换数控铣头、双轴摇摆数控转台等核心部件的成功研发填补了国内机床制造行业的空白。同时，公司的高端机床产品获得了航空航天领域用户订单。公司新开发了由多台五轴机床与机器人结合的柔性自动化生产线，实现了工件从毛坯到成品的全工序自动化加工，满足了客户定制化需求。

3D增减材复合五轴机床：公司在成功完成五轴高端机床产品研发的基础上，进行了高端机床的延伸发展，结合3D打印技术、机器人技术，研发了具备国际领先技术的3D增减材复合五轴数控机床，实现了基于激光技术的金属3D增材制造与减材加工的同步进行。此举可以满足客户个性化需求，为客户制定全方位的整体解决方案。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	97,554,691.64	59,852,651.07	62.99%	本期高端机床的国内销售收入和塑机装备的出口收入均比上年同期大幅增长
营业成本	63,325,244.17	38,219,494.55	65.69%	本期随着高端机床和塑机装备销售收入增长，结

				转的销售成本也同时增加
销售费用	8,387,143.78	5,479,418.94	53.07%	主要是因为本期发生的境外销售佣金较上年同期增多
管理费用	23,990,307.37	13,927,784.67	72.25%	主要是公司设立产业投资团队,增加了相应的员工薪酬、租赁及并购重组中介费用等
财务费用	-1,306,395.83	-373,556.77	-249.72%	主要是受本期人民币汇率稳定且略有贬值,公司外币资产的汇兑损失较上期大幅度减少
所得税费用	2,084,037.13	3,120,605.53	-33.22%	主要是本期利润总额较上期减少所致
研发投入	6,653,136.01	4,417,119.63	50.62%	主要是公司全资子公司三垒科技继续加大了塑机装备和高端机床项目的研发投入
经营活动产生的现金流量净额	13,920,199.89	6,967,671.65	99.78%	主要是公司全资子公司三垒科技本期销售收入增加所致
投资活动产生的现金流量净额	36,705,159.07	-221,137,584.86	116.60%	主要是上年同期支付了收购楷德教育的股权收购款
筹资活动产生的现金流量净额	-1,200,000.00	45,189,328.45	-102.66%	主要是上年同期向关联股东融入资金所致
现金及现金等价物净增加额	49,766,866.44	-170,897,915.79	129.12%	主要是上年同期支付了收购楷德教育的股权收购款
税金及附加	1,536,685.04	670,968.93	129.02%	主要是本期销售收入增长导致缴纳的税金增多,同时母公司向三垒科技以不动产增资导致房屋

				建筑物的计税基础增加,导致了房产税及土地使用税的金额增大
资产减值损失	4,304,446.59	1,079,089.84	298.90%	主要是本期末应收账款余额增加计提了相应的坏账准备,同时根据本期销售和库存情况重新计提了存货跌价准备
投资收益	12,070,086.15	8,141,233.24	48.26%	主要是本期购买理财产品的余额较上年同期增大,导致理财利息收入增多

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	97,554,691.64	100%	59,852,651.07	100%	62.99%
分行业					
工业	81,662,527.26	83.71%	46,854,032.25	78.28%	74.29%
服务业	15,892,164.38	16.29%	12,998,618.82	21.72%	22.26%
分产品					
塑料管道制造装备	64,191,852.34	65.80%	44,589,074.99	74.50%	43.96%
高端机床	17,470,674.92	17.91%	2,264,957.26	3.78%	671.35%
教育咨询	15,892,164.38	16.29%	12,998,618.82	21.72%	22.26%

分地区					
国内	74,333,986.29	76.20%	58,558,944.74	97.84%	26.94%
出口	23,220,705.35	23.80%	1,293,706.33	2.16%	1,694.90%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
工业	81,662,527.26	53,644,114.88	34.31%	74.29%	66.72%	2.98%
服务业	15,892,164.38	9,681,129.29	39.08%	22.26%	60.18%	-14.42%
分产品						
塑料管道制造装备	64,191,852.34	40,338,952.21	37.16%	43.96%	31.32%	6.05%
高端机床	17,470,674.92	13,305,162.67	23.84%	671.35%	812.54%	-11.79%
教育咨询	15,892,164.38	9,681,129.29	39.08%	22.26%	60.18%	-14.42%
分地区						
国内	74,333,986.29	51,044,895.46	31.33%	26.94%	35.70%	-4.43%
出口	23,220,705.35	12,280,348.71	47.11%	1,694.90%	1,938.36%	-6.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本期公司加大了塑机装备和高端机床的销售力度，提升塑机装备出口能力的同时，数台机床也完成了交付并实现销售，因此工业产品的销售收入和销售成本均有大幅度提高；楷德教育主营国内初高中学生赴美留学的入学考试培训业务，该行业较分散，竞争激烈，同时也受到外部环境因素的影响，上半年的销售收入较上年同期增长缓慢，毛利率略有降低。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	57,918,537.18	4.51%	486,096,336.74	37.71%	-33.20%	主要是本期末理财产品余额增加
应收账款	25,737,440.68	2.00%	12,228,523.59	0.95%	1.05%	不适用
存货	90,921,528.42	7.07%	105,671,215.93	8.20%	-1.13%	不适用
固定资产	54,526,650.05	4.24%	62,136,206.60	4.82%	-0.58%	不适用
在建工程	5,940,315.96	0.46%	4,572,974.51	0.35%	0.11%	不适用
预付款项	6,732,173.58	0.52%	13,478,893.52	1.05%	-0.53%	主要是本期末预付性质的材料采

						购款项余额减少
其他流动资产	660,485,300.75	51.39%	227,224,576.10	17.63%	33.76%	主要是本期末理财产品余额增加
长期待摊费用	2,478,778.78	0.19%	974,155.75	0.08%	0.11%	主要是本期末未摊销完的装修费用余额增加
递延所得税资产	6,550,014.03	0.51%	3,252,928.30	0.25%	0.26%	主要是本期资产减值准备余额增加，同时存在可抵扣的亏损所致
应付账款	11,898,102.27	0.93%	3,130,590.10	0.24%	0.69%	主要是本期应付材料款余额增加
应交税费	2,036,809.13	0.16%	5,364,868.90	0.42%	-0.26%	主要是上期期末楷德教育存在尚未缴纳的个人所得税款
应付利息	2,192,876.72	0.17%		0.00%	0.17%	主要是本期末应付未付的关联方借款利息
其他应付款	51,769,187.40	4.03%	95,139,756.41	7.38%	-3.35%	主要是在本期支付了收购楷德教育的股权转让款尾款
递延所得税负债	7,180,358.43	0.56%		0.00%	0.56%	主要是母公司向三垒科技不动产增资引起的纳税性暂时性差异
少数股东权益	1,500,421.59	0.12%	3,274,920.13	0.25%	-0.13%	主要是上海三垒在本期向少数股东分配了现金股利所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	2,299.86
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经公司第四届董事会第二次会议和 2016 年度股东大会审议通过，公司所募集资金投资项目已终止。2018 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。在确保不影响募集资金使用及公司正常经营的情况下，同意公司使用不超过 6.5 亿元闲置募集资金购买安全性高、</p>	

低风险、稳健型的保本型理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用，期限为通过股东大会决议之日起一年内有效，同时董事会申请股东大会授权公司管理层具体实施相关事宜。

(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	0	0	0	0.00%		0	否	是
大连三垒技术中心建设项目	否	4,500	0	0	0	0.00%		0	否	是
承诺投资项目小计	--	34,600	0	0	0	--	--	0	--	--
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	100.00%		0	否	是
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	0.00%		0	否	是

补充流动资金	否	884.59	884.59	0	0	0.00%		0	否	是
超募资金投向小计	--	22,044.59	19,184.45	0	2,299.86	--	--	0	--	--
合计	--	56,644.59	19,184.45	0	2,299.86	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>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。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、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。2、公司第四届董事会第二次会议通过了《关于终止募集资金投资项目的议案》和《关于以自有资金置换已投入募集资金的议案》，同意公司终止募集资金投资项目并以自有资金置换已投入募集资金，于 2017 年 6 月 30 日置换完成。</p>									
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</p>									

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，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。2016 年 3 月 16 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《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，在上述额度内资金可以滚动使用，期限为通过董事会决议之日起一年内有效，同时授权公司管理层具体实施相关事宜。2017 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《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，在上述额度内资金可以滚动使用，期限为通过董事会决议之日起一年内有效，同时授权公司管理层具体实施相关事宜。2018 年 1 月 10 日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购

	<p>买理财产品的议案》。在确保不影响募集资金使用及公司正常经营的情况下，同意公司使用不超过 6.5 亿元闲置募集资金购买安全性高、低风险、稳健型的保本型理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用，期限为通过股东大会决议之日起一年内有效，同时董事会申请股东大会授权公司管理层具体实施相关事宜。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2017 年度已终止募集资金投资项目，新的募集资金投资项目的实施地点、实施方式未确定。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>截止 2011 年 12 月 31 日公司发生募集资金投资项目先期投入 8,136.88 万元，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。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>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购买银行保本型理财产品。</p>

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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金项目情况详见公司披露的《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

8、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
大连三垒 科技有限 公司	子公司	塑料机械装备、 高端机床的研 发、制造及销售	70,000,000	341,180,211.27	290,757,364.42	81,662,527.26	5,811,448.69	4,943,178.15
北京楷德 教育咨询 有限公司	子公司	教育咨询	5,882,355	33,820,917.42	16,285,118.29	15,892,164.38	3,514,035.58	2,293,323.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-33.76%	至	-0.64%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	1,752.31	至	2,628.47
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	2,645.32		
业绩变动的的原因说明	公司工业产品的销售和教育培训业务的盈利情况保持稳定，同时本期购买理财产品的规模增加导致利息收入增多，但是受到总部费用及并购重组费用增加的影响，预计本年 1-9 月归属上市公司股东的净利润较上年同期有所降低。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、业务顺利转型和整合风险。

去年以来，公司加快转型发展节奏，通过并购切入教育产业并不断提高教育业务的比重，发展过程中可能存在对教育行业发展周期判断的偏差，并且公司新的主营业务在客户、市场环境、商业模式等方面与原有业务存在较大差异，如果不能根据转型的要求在资源配置、经营管理等方面及时作出相应的调整和优化，未来的业务发展可能会受到一定的影响。为此，公司不断完善内部治理，加强运营管理，强化专业核心团队，进一步提升经营风险的内部控制水平，并紧密围绕发展战略，聚焦上市公司自身已经具有比较优势的行业，实现自身产业链的有序延伸，巩固并加强核心竞争力。

2、可能的政策性风险

报告期内，国家有关部门先后发布《中华人民共和国民办教育促进法实施条例（修订草案）（征求意见稿）》和《中华人民共和国民办教育促进法实施条例（修订草案）（送审稿）》，支持民办教育改革发展，加大对民办教育的监管力

度。目前看来，民办教育相应的配套法律法规和规章制度的落实仍需要时间，公司所从事教育业务虽尚未纳入民办教育法律法规和政策适用范围，但不排除一些地方在实施过程中存在执法执纪偏差，从而对公司业务形成影响和冲击。对此，公司将密切关注行业政策变动情况，及时对行业有关政策及影响进行有效分析，并主动对接监管，有针对性地完善现有业务内容和流程，严格确保经营业务合法合规、符合政策，将潜在不利因素调整至可控范围。

3、行业竞争加剧的风险

教育行业具有广阔的市场空间，但行业集中程度不高，公司并购的楷德教育、美吉姆等标的，虽然具有明显的比较优势，但随着民办教育促进法的实施，更多的企业和社会资本将持续进入相关行业，市场竞争逐渐加大。对此，公司将加大研发力度，不断提高教育咨询服务能力，优化服务模式、产品等，在激烈的行业竞争中始终保持领先地位。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.43%	2018 年 01 月 26 日	2018 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2017 年年度股东大会	年度股东大会	54.74%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书 中所作承诺	解直锟、 珠海融诚	关于避免同业竞 争、规范关联交 易、维护上市公司 独立性的承诺	避免同业竞争的承诺、规范 关联交易的承诺、维护上市 公司独立性的承诺	2016 年 11 月 15 日	长期有效	履行中
	珠海融诚	股份限售承诺	珠海融诚受让公司股东俞建 模先生持有的 20,381,837 股 股份，同时承诺对于上述受 让的股份，在受让完成后 12 个月内不转让。	2018 年 01 月 18 日	12 个月	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应 当详细说明未完成履行的具体 原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年11月16日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议并通过了《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、以及《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事项的议案》。公司独立董事对公司2017年限制性股票激励计划（草案）及相关事项发表了同意的独立意见。公司监事会审议并通过了《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单》。具体内容详见公司2017年11月17日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）、深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号：股权激励》等相关规定，公司对本次限制性股票激励计划激励对象的姓名及职务进行了公示，公司监事会结合公示情况对本次股权激励计划的激励对象进行了核查，监事会认为激励对象作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。具体内容详见公司2017年12月13日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

2017年12月20日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议并通过了《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性

股票激励计划(草案)》及其摘要、《大连三垒机器股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、以及《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事项的议案》,具体内容详见公司2017年12月21日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的相关公告。

2018年1月10日,公司召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第九次会议,审议通过了《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,同意确定2018年1月10日为授予日,向21名激励对象授予10,125,000股限制性股票,具体内容详见公司2018年1月11日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的相关公告。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本期公司承租北京华瑞兴贸房地产咨询有限公司所属的办公楼作为经营场地使用，报告期内发生租赁费用 1,777,359.36 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目。

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,081,237	24.32%	-	-	-	-14,945,274	-14,945,274	67,135,963	19.89%
3、其他内资持股	82,081,237	24.32%	-	-	-	-14,945,274	-14,945,274	67,135,963	19.89%
境内自然人持股	82,081,237	24.32%	-	-	-	-14,945,274	-14,945,274	67,135,963	19.89%
二、无限售条件股份	255,418,763	75.68%	-	-	-	14,945,274	14,945,274	270,364,037	80.11%
1、人民币普通股	255,418,763	75.68%	-	-	-	14,945,274	14,945,274	270,364,037	80.11%
三、股份总数	337,500,000	100.00%	-	-	-	0	0	337,500,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

限售股年初解禁

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

2018年1月3日，珠海融诚协议受让俞建模先生持有的三垒股份20,381,837股股份（占上市公司总股本的6.04%）。此次股权转让过户完成后，珠海融诚直接持有三垒股份97,879,218股股份（占上市公司总股本的29.00%）

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
金秉铎	13,327,030	3,331,758	0	9,995,272	高管锁定股解限售	2018年1月1日
黄喜山	8,006,484	8,006,484	0	0	离职锁定股解除限售	2018年2月14日

宋文晶	3,607,031	3,607,031	0	0	离职锁定股解除限售	2018年2月14日
合计	24,940,545	14,945,273	0	9,995,272	--	--

二、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		7,806	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海融诚投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	29.00%	97,879,218	20,381,837	0	97,879,218	-	-
俞建模	境内自然人	14.15%	47,757,891	-26,081,837	36,919,864	10,838,027	质押	21,805,000
俞洋	境内自然人	7.64%	25,799,766	0	12,899,883	12,899,883	-	-
金秉铎	境内自然人	3.95%	13,327,030	0	9,995,272	3,331,758	-	-
刘平	境内自然人	2.82%	9,528,412	0	4,962,656	4,565,756	-	-
黄喜山	境内自然人	2.17%	7,315,312	-3,360,000	0	7,315,312	-	-

俞洪彬	境内自然人	1.81%	6,093,750	0	0	6,093,750	质押	3,250,000
张源	境内自然人	1.69%	5,700,000	5,700,000	0	5,700,000	-	-
邓然	境内自然人	1.43%	4,809,375	4,809,375	0	4,809,375	-	-
张昕	境内自然人	1.32%	4,445,345	0	0	4,445,345	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(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，俞洋与张源为夫妻关系，俞建模与俞洪彬为叔侄关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
珠海融诚投资中心(有限合伙)	97,879,218	人民币普通股	97,879,218					
俞洋	12,899,883	人民币普通股	12,899,883					
俞建模	10,838,027	人民币普通股	10,838,027					
黄喜山	7,315,312	人民币普通股	7,315,312					
俞洪彬	6,093,750	人民币普通股	6,093,750					
张源	5,700,000	人民币普通股	5,700,000					
邓然	4,809,375	人民币普通股	4,809,375					

刘平	4,565,756	人民币普通股	4,565,756
张昕	4,445,345	人民币普通股	4,445,345
中央汇金资产管理有限责任公司	3,624,450	人民币普通股	3,624,450
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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，俞洋与张源为夫妻关系，俞建模与俞洪彬为叔侄关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闫奕如	监事	离任	2018 年 02 月 07 日	因个人原因辞职
李婧子	监事	离任	2018 年 03 月 26 日	因个人原因辞职
何思慧	监事	被选举	2018 年 03 月 26 日	职工选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连三垒机器股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,918,537.18	82,251,670.74
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	38,512,440.68	20,798,799.39
预付款项	6,732,173.58	8,941,427.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,559,806.77	3,324,821.29
买入返售金融资产		
存货	90,921,528.42	96,679,194.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	660,485,300.75	656,004,024.39
流动资产合计	857,129,787.38	867,999,937.55
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	54,526,650.05	59,449,565.80
在建工程	5,940,315.96	5,293,695.23
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	69,980,300.75	70,960,189.88
开发支出		
商誉	288,622,959.56	288,622,959.56
长期待摊费用	2,478,778.78	2,824,937.84
递延所得税资产	6,550,014.03	6,891,888.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	428,099,019.13	434,043,236.44
资产总计	1,285,228,806.51	1,302,043,173.99
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		
应付票据及应付账款	11,898,102.27	9,128,951.48
预收款项	52,710,953.28	24,684,443.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,902,427.80	5,266,068.64
应交税费	2,036,809.13	10,844,603.49
其他应付款	53,962,064.12	96,752,059.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	122,510,356.60	146,676,126.80
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,180,358.43	7,180,358.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,180,358.43	7,180,358.43
负债合计	129,690,715.03	153,856,485.23
所有者权益：		
股本	337,500,000.00	337,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	396,427,512.46	395,452,272.33
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,809,069.38	45,809,069.38
一般风险准备		
未分配利润	374,301,088.05	366,711,756.46
归属于母公司所有者权益合计	1,154,037,669.89	1,145,473,098.17
少数股东权益	1,500,421.59	2,713,590.59
所有者权益合计	1,155,538,091.48	1,148,186,688.76
负债和所有者权益总计	1,285,228,806.51	1,302,043,173.99

法定代表人：陈鑫

主管会计工作负责人：段海军

会计机构负责人：段海军

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	6,586,203.01	15,083,737.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据及应收账款		
预付款项	27,732.83	374,247.51
其他应收款	3,000,757.65	1,283,014.85
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	654,839,843.22	641,583,204.56
流动资产合计	664,454,536.71	658,324,204.86
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	513,101,565.70	497,240,015.90
投资性房地产		
固定资产	421,817.03	477,138.66
在建工程	1,688,357.00	1,688,357.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,805,601.94	54,437,226.80

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,812,800.53	2,038,656.97
递延所得税资产	1,142,785.49	1,134,917.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	571,972,927.69	557,016,313.03
资产总计	1,236,427,464.40	1,215,340,517.89
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		
应付票据及应付账款		100,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	457,979.01	2,111,505.26
应交税费	93,051.86	3,624,208.08
其他应付款	102,717,156.33	96,852,890.49
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	103,268,187.20	102,688,603.83
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		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,180,358.43	7,180,358.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,180,358.43	7,180,358.43
负债合计	110,448,545.63	109,868,962.26
所有者权益：		
股本	337,500,000.00	337,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	395,224,279.36	395,224,279.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,809,069.38	45,809,069.38
未分配利润	347,445,570.03	326,938,206.89
所有者权益合计	1,125,978,918.77	1,105,471,555.63
负债和所有者权益总计	1,236,427,464.40	1,215,340,517.89

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	97,554,691.64	59,852,651.07
其中：营业收入	97,554,691.64	59,852,651.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,237,431.12	59,003,200.16

其中：营业成本	63,325,244.17	38,219,494.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,536,685.04	670,968.93
销售费用	8,387,143.78	5,479,418.94
管理费用	20,197,502.93	11,247,250.92
研发费用	3,792,804.44	2,680,533.75
财务费用	-1,306,395.83	-373,556.77
其中：利息费用	1,078,561.65	
利息收入	1,993,365.26	2,365,739.65
资产减值损失	4,304,446.59	1,079,089.84
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)	12,070,086.15	8,141,233.24

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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,003.53	183.36
其他收益	264,915.29	1,347,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,653,265.49	10,337,867.51
加：营业外收入	6,934.30	1,679,691.38
减：营业外支出	0.07	178,990.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,660,199.72	11,838,568.89
减：所得税费用	2,084,037.13	3,120,605.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,576,162.59	8,717,963.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,576,162.59	8,717,963.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	7,589,331.59	8,741,866.30
少数股东损益	-13,169.00	-23,902.94
六、其他综合收益的税后净额		146,197.35
归属母公司所有者的其他综合收益		146,197.35

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		146,197.35
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		146,197.35

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	7,576,162.59	8,864,160.71
归属于母公司所有者的综合收益 总额	7,589,331.59	8,888,063.65
归属于少数股东的综合收益总额	-13,169.00	-23,902.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03

法定代表人：陈鑫

主管会计工作负责人：段海军

会计机构负责人：段海军

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	0.00	53,339,331.37
减：营业成本	0.00	39,670,255.42
税金及附加	75,398.44	577,273.24
销售费用		3,883,708.44

管理费用	12,544,058.62	9,214,353.74
研发费用		2,680,533.75
财务费用	-715,178.44	-348,448.24
其中：利息费用	1,078,561.65	
利息收入	1,796,401.44	2,296,824.17
资产减值损失	52,451.92	903,202.13
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）	32,352,963.34	10,975,819.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		183.36
其他收益	100,126.88	1,284,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,496,359.68	9,018,455.69
加：营业外收入	3,135.73	1,677,243.54
减：营业外支出	0.06	178,990.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,499,495.35	10,516,709.23
减：所得税费用	-7,867.79	5,356,240.82

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,507,363.14	5,160,468.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	20,507,363.14	5,160,468.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	20,507,363.14	5,160,468.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.01
（二）稀释每股收益	0.06	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	105,515,376.98	80,248,411.90
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	800,086.46	201,747.65
收到其他与经营活动有关的现金	37,973,751.48	3,785,504.39
经营活动现金流入小计	144,289,214.92	84,235,663.94
购买商品、接受劳务支付的现金	35,832,752.67	38,160,067.97
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	29,844,936.13	20,572,857.48
支付的各项税费	23,256,335.20	6,908,184.69
支付其他与经营活动有关的现金	41,434,991.03	11,626,882.15
经营活动现金流出小计	130,369,015.03	77,267,992.29
经营活动产生的现金流量净额	13,920,199.89	6,967,671.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	12,039,639.01	8,088,038.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,400.00	35,000.00
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	82,045,039.01	8,123,038.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,879.94	56,194.00
投资支付的现金	45,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		228,394,428.93

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		810,000.00
投资活动现金流出小计	45,339,879.94	229,260,622.93
投资活动产生的现金流量净额	36,705,159.07	-221,137,584.86
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,200,000.00	3,010,671.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		1,800,000.00
筹资活动现金流出小计	1,200,000.00	4,810,671.55

筹资活动产生的现金流量净额	-1,200,000.00	45,189,328.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	341,507.48	-1,917,331.03
五、现金及现金等价物净增加额	49,766,866.44	-170,897,915.79
加：期初现金及现金等价物余额	662,351,670.74	877,846,350.44
六、期末现金及现金等价物余额	712,118,537.18	706,948,434.65

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		68,419,641.86
收到的税费返还		201,747.65
收到其他与经营活动有关的现金	111,829,053.84	3,629,024.29
经营活动现金流入小计	111,829,053.84	72,250,413.80
购买商品、接受劳务支付的现金		41,718,944.48
支付给职工以及为职工支付的现金	6,412,813.65	14,286,833.13
支付的各项税费	9,279,439.99	2,931,640.23
支付其他与经营活动有关的现金	62,887,298.17	9,948,081.07

经营活动现金流出小计	78,579,551.81	68,885,498.91
经营活动产生的现金流量净额	33,249,502.03	3,364,914.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	32,352,963.34	7,937,342.72
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		35,000.00
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		7,200,000.00
投资活动现金流入小计	102,352,963.34	15,172,342.72
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		31,750.00
投资支付的现金	60,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额		285,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		810,000.00
投资活动现金流出小计	60,000,000.00	285,841,750.00
投资活动产生的现金流量净额	42,352,963.34	-270,669,407.28
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		50,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,917,106.98
五、现金及现金等价物净增加额	75,602,465.37	-219,221,599.37
加：期初现金及现金等价物余额	585,183,737.94	865,540,690.55
六、期末现金及现金等价物余额	660,786,203.31	646,319,091.18

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	337,500.00				395,452.27							366,711.75	2,713,590.59	1,148,186.76
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	337,500.00				395,452.27							366,711.75	2,713,590.59	1,148,186.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”					975.24							7,589.31	-1,213.16	7,351.42

号填列)													
(一)综合收益总额											7,589,331.59	-13,169.00	7,576,162.59
(二)所有者投入和减少资本					975,240.13								975,240.13
1. 股东投入的普通股					975,240.13								975,240.13
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配												-1,200,000.00	-1,200,000.00
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												-1,200,000.00	-1,200,000.00

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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 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	337,500.00				396,427,512.46			45,809,069.38		374,301,088.05	1,500,421.59		1,155,538,091.48

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
		优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	225,000.00				507,953			-146,197.35		45,809,069.38		348,357,308.86	5,098,823.07	1,132,071,276.29
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	225,000.00				507,953			-146,197.35		45,809,069.38		348,357,308.86	5,098,823.07	1,132,071,276.29

三、本期增减变动	112,5				-112,5								
金额 (减少以“-”	00,00				00,000.		146,19				8,741,8	-1,823,	7,064,1
号填列)	0.00				00		7.35				66.30	902.94	60.71
(一)综合收益总							146,19				8,741,8	-23,90	8,864,1
额							7.35				66.30	2.94	60.71
(二)所有者投入												-1,800,	-1,800,
和减少资本												000.00	000.00
1. 股东投入的普												-1,800,	-1,800,
通股												000.00	000.00
2. 其他权益工具													
持有者投入资本													
3. 股份支付计入													
所有者权益的金													
额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													
准备													
3. 对所有者 (或													

股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益	112,5				-112,5								
内部结转	00,00				00,000.								
	0.00				00								
1.资本公积转增	112,5				-112,5								
资本(或股本)	00,00				00,000.								
	0.00				00								
2.盈余公积转增													
资本(或股本)													
3.盈余公积弥补													
亏损													
4.设定受益计划													
变动额结转留存													
收益													
5.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													

	337,5				395,45					357,09		1,139,1
四、本期期末余额	00,00				2,272.3			45,809,		9,175.1	3,274,	35,437.
	0.00				3			069.38		6	920.13	00

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	337,50 0,000.0 0				395,224, 279.36				45,809,0 69.38	326,93 8,206.8 9	1,105,47 1,555.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,50 0,000.0				395,224, 279.36				45,809,0 69.38	326,93 8,206.8	1,105,47 1,555.63

	0									9	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）										20,507,3 363.14	20,507,3 63.14
（一）综合收益总 额										20,507,3 363.14	20,507,3 63.14
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或 股东）的分配											

3. 其他											
(四)所有者权益											
内部结转											
1. 资本公积转增 资本(或股本)											
2. 盈余公积转增 资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 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	337,500,000.00				395,224,279.36			45,809,069.38	347,445,570.03	1,125,978,918.77	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	225,000,000.00				516,312,801.67				45,809,069.38	336,794,813.72	1,123,916,684.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,000,000.00				516,312,801.67				45,809,069.38	336,794,813.72	1,123,916,684.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,500,000.00				-121,088,522.31					5,160,468.41	-3,428,053.90
（一）综合收益总										5,160,468.41	5,160,468.41

额										68.41	8.41
(二)所有者投入和减少资本					-8,588,522.31						-8,588,522.31
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					-8,588,522.31						-8,588,522.31
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	112,500,000.00				-112,500,000.00						

1. 资本公积转增 资本 (或股本)	112,50 0,000.0 0				-112,500 ,000.00						
2. 盈余公积转增 资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
(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	337,50 0,000.0 0				395,224, 279.36			45,809,0 69.38	341,95 5,282.1 3	1,120,48	8,630.87

三、公司基本情况

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。

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。

2016年12月16日公司股东俞建模先生及其一致行动人俞洋先生将其合计持有的29,522,812股股份（占公司总股本的13.12%）转让给珠海融诚投资中心（有限合伙），同时，约定俞建模先生、俞洋先生将其另外持有的三垒股份35,730,000股股份（占公司总股本的15.88%）对应的表决权不可撤销的委托给珠

海融诚投资中心。本次股份转让及表决权委托完成后，珠海融诚通过直接持股、表决权委托的方式合计拥有三垒股份表决权的股份数量为65,252,812股，占公司总股本的29%，公司实际控制人将变更为解直锟。

2017年2月16日公司股东俞建模先生及其一致行动人俞洋先生将其合计持有的22,141,509股股份（占公司总股本的9.84%）转让给珠海融诚投资中心（有限合伙），同时，约定俞建模先生、俞洋先生将其另外持有的三垒股份13,587,891股股份（占公司总股本的6.04%）对应的表决权不可撤销的委托给珠海融诚投资中心。本次股份转让及表决权委托完成后，珠海融诚通过直接持股、表决权委托的方式合计拥有三垒股份表决权的股份数量为65,252,812股，占公司总股本的29%。

2017年6月7日董事会决定本公司 2016 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 225,000,000 为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5.000000 股。分红前本公司股本为 225,000,000 股，分红后总股本增至 337,500,000 股。

2018年1月17日公司股东俞建模先生将其合计持有的20,381,837股股份（占公司总股本的6.04%，即原表决权委托部分的股份13,587,891股）转让给珠海融诚投资中心（有限合伙）。本次股份转让完成后，珠海融诚直接持股三垒股份表决权股份数量为97,879,218股，占公司总股本的29%。

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。数控机床、专用机床及机床附件的设计、开发、制造、销售及相关技术的咨询与服务；货物、技术进出口，国内一般贸易。（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材产品。

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：陈鑫。

本公司的实际控制人为解直锟。

本财务报表业经公司第四届董事会第十五次会议审议批准，于2018年8月22日报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
大连三垒科技有限公司
北京三垒企业管理有限公司
珠海启星百年树人教育基金管理有限公司
珠海启星未来教育基金管理有限公司
北京楷德教育咨询有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、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

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、合并财务报表的编制方法

（一）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。

（二）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（一）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。

（二）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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）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。

（二）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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

(三) 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。

(四) 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。

（五）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。

（六）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。

10、应收款项

（一）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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

(二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：按款项性质，合并范围内关联方应收款项	不计提坏账准备
组合 2：按款项性质，应收职工个人借款、应收出口退税款	不计提坏账准备
组合 3：按款项性质，除组合 1、2 之外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1 - 2 年	10.00%	10.00%
2 - 3 年	15.00%	15.00%
3 - 4 年	50.00%	50.00%
4 - 5 年	100.00%	100.00%
5 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

坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项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。
-----------	--

11、存货

(一) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法月加权平均计价。

(三) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

(四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

(一) 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。本公司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。

(二) 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。

（三）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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

14、固定资产

（一）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。

(二) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	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	9.5-19.4
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.5-19.4
电子设备及其他	年限平均法	3-5	1-10	18.00-33.00

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。

(三) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

15、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。

16、借款费用

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

17、无形资产

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

19、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。

（一）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（二）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	

20、职工薪酬

(一) 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。

(二) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、16 应付职工薪酬”。

(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。

21、预计负债

(一) 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。

(二) 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。

22、收入

（一）销售商品收入确认的一般原则：

（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。

23、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(二) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在

确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

24、递延所得税资产/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、清偿负债同时进行时，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。

25、租赁

（一）经营租赁的会计处理方法

（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。

(二) 融资租赁的会计处理方法

(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。

26、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

(一) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>董事会</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 38,512,440.68 元，上期金额 20,798,799.39 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 11,898,102.27 元，上期金额 9,128,951.48 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 2,192,876.72 元，上期金额 1,114,315.07 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”</p>	<p>董事会</p>	<p>调减“管理费用”本期金额 3,792,804.44 元，上期金额</p>

中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		2,680,533.75 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(二) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%、16%、3%、6%
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	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%
北京三垒企业管理有限公司	25%
珠海启星百年树人教育基金管理有限公司	25%
珠海启星未来教育基金管理有限公司	25%
上海三垒塑料机械制造有限公司	25%
大连三垒科技有限公司	25%
北京楷德教育咨询有限公司	25%

2、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
 交纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GF201421200052。

2017年11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
 交纳企业所得税，有效期3年，证书编号：GF201721200152。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,465.95	54,569.91
银行存款	57,865,071.23	82,197,100.83
合计	57,918,537.18	82,251,670.74

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,475,000.00	2,957,877.00
商业承兑票据	300,000.00	993,852.00
合计	12,775,000.00	3,951,729.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,007,000.00	1,687,877.00
商业承兑票据	500,000.00	
合计	9,507,000.00	1,687,877.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组						21,159				
合计	30,887,243.41	100.00%	5,149,802.73	16.67%	25,737,440.68	,948.56	100.00%	4,312,878.17	20.38%	16,847,070.39

合计	30,887,2	100.00	5,149,80		25,737,4	21,159	100.00	4,312,87		16,847,07
	43.41	%	2.73	16.67%	40.68	,948.5	%	8.17	20.38%	0.39
						6				

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,799,384.01	1,139,969.20	5.00%
1 至 2 年	2,624,009.40	262,400.94	10.00%
2 至 3 年	1,417,416.37	212,612.46	15.00%
3 至 4 年	1,023,227.00	511,613.50	50.00%
4 至 5 年	2,256,560.00	2,256,560.00	100.00%
5 年以上	766,646.63	766,646.63	100.00%
合计	30,887,243.41	5,149,802.73	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 836,924.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
第一名	18,000,000.00	58.28	900,000.00
第二名	1,390,000.00	4.50	139,000.00
第三名	689,000.00	2.23	34,450.00
第四名	592,000.00	1.92	592,000.00
第五名	545,300.00	1.77	27,265.00
合计	21,216,300.00	68.70	1,692,715.00

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	5,185,890.74	77.03%	7,366,134.93	82.38%
1 至 2 年	782,801.27	11.63%	1,087,222.64	12.16%
2 至 3 年	584,411.57	8.68%	459,138.80	5.13%
3 年以上	179,070.00	2.66%	28,931.20	0.32%
合计	6,732,173.58	--	8,941,427.57	--

(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	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	2,262,611.22	33.61
第二名	515,983.00	7.66
第三名	340,179.49	5.05
第四名	329,145.73	4.89
第五名	311,372.88	4.63
合计	3,759,292.32	55.84

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	2,798,031.96	100.00%	238,225.19	8.51%	2,559,806.77	3,521,489.79	100.00%	196,668.50	5.58%	3,324,821.29
合计	2,798,031.96	100.00%	238,225.19	8.51%	2,559,806.77	3,521,489.79	100.00%	196,668.50	5.58%	3,324,821.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,058,437.48	52,921.88	5.00%
1 至 2 年	1,623,217.22	162,321.72	10.00%
2 至 3 年	109,877.26	16,481.59	15.00%
3 至 4 年	6,500.00	6,500.00	100.00%
合计	2,798,031.96	238,225.19	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,556.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来款	127,259.27	319,908.47
房租押金	2,670,772.69	3,201,581.32
合计	2,798,031.96	3,521,489.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	租赁保证金	1,058,979.72	1 - 2 年	37.85%	102,394.57
第二名	货款保证金	440,000.00	1-2 年	15.73%	44,000.00
第三名	租赁保证金	209,920.63	1 年以内	7.50%	10,496.03
第四名	租赁保证金	156,000.00	1 年以内	5.58%	7,800.00
第五名	租赁保证金	107,376.00	1 年以内	3.84%	5,368.80
合计	--	1,972,276.35	--	70.50%	170,059.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,228,035.00	344,022.91	18,884,012.09	17,667,091.74	344,022.91	17,323,068.83
在产品	84,478,219.62	13,033,461.53	71,444,758.09	93,364,882.27	14,832,737.13	78,532,145.14
库存商品	2,793,209.87	2,200,451.63	592,758.24	2,943,534.58	2,119,554.38	823,980.20
合计	106,499,464.49	15,577,936.07	90,921,528.42	113,975,508.59	17,296,314.42	96,679,194.17

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	344,022.91					344,022.91
在产品	14,832,737.13	3,235,572.10		5,034,847.69		13,033,461.53
库存商品	2,119,554.38	202,624.25		121,727.01		2,200,451.63
合计	17,296,314.42	3,438,196.35		5,156,574.70		15,577,936.07

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	654,200,000.00	650,100,000.00
待抵扣进项税	5,308,136.38	3,393,708.27

待摊费用	977,164.37	1,027,111.56
待退所得税		1,483,204.56
合计	660,485,300.75	656,004,024.39

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	35,817,957.26	161,541,467.28	8,237,911.53	2,313,897.85	342,983.46	208,254,217.38
2.本期增加金额		846,153.86		79,316.24	6,279.94	931,750.04
(1) 购置		846,153.86		79,316.24	6,279.94	931,750.04
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			108,000.00	27,107.69		135,107.69

(1) 处置或 报废			108,000.00	27,107.69		135,107.69
4. 期末余额	35,817,957.26	162,387,621.14	8,129,911.53	2,366,106.40	349,263.40	209,050,859.73
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,335,519.00	125,560,056.33	4,087,715.30	1,664,495.68	156,865.27	148,804,651.58
2. 本期增加金 额	928,761.58	4,227,533.02	535,427.04	103,112.43	55,532.34	5,850,366.41
(1) 计提	928,761.58	4,227,533.02	535,427.04	103,112.43	55,532.34	5,850,366.41
3. 本期减少金 额			104,760.00	26,048.31		130,808.31
(1) 处置或 报废			104,760.00	26,048.31		130,808.31
4. 期末余额	18,264,280.58	129,787,589.35	4,518,382.34	1,741,559.80	212,397.61	154,524,209.68
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金 额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	17,553,676.68	32,600,031.79	3,611,529.19	624,546.60	136,865.79	54,526,650.05
2.期初账面价值	18,482,438.26	35,981,410.95	4,150,196.23	649,402.17	186,118.19	59,449,565.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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
七贤岭厂房二期	3,644,125.57		3,644,125.57	3,605,338.23		3,605,338.23
污水处理站	436,893.21		436,893.21			
环保喷漆房	170,940.18		170,940.18			
合计	5,940,315.96		5,940,315.96	5,293,695.23		5,293,695.23

(2) 本期计提在建工程减值准备情况

无

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	81,542,095.77			2,587,331.84	84,129,427.61
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	81,542,095.77			2,587,331.84	84,129,427.61
二、累计摊销					

1.期初余额	11,271,057.30			1,898,180.43	13,169,237.73
2.本期增加金 额	846,942.96			132,946.17	979,889.13
(1) 计提	846,942.96			132,946.17	979,889.13
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,118,000.26			2,031,126.60	14,149,126.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	69,424,095.51			556,205.24	69,980,300.75
2.期初账面价值	70,271,038.47			689,151.41	70,960,189.88

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京楷德教育咨 询有限公司	288,622,959.56					288,622,959.56
合计	288,622,959.56					288,622,959.56

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,740,032.17	121,177.60	441,864.98		2,419,344.79
服务费	84,905.67		25,471.68		59,433.99
合计	2,824,937.84	121,177.60	467,336.66		2,478,778.78

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,190,487.10	5,230,045.74	21,805,861.10	5,444,593.79
可抵扣亏损	8,281,520.06	1,319,968.29	8,790,824.26	1,447,294.34
合计	29,472,007.16	6,550,014.03	30,596,685.36	6,891,888.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
因以实物资产增资评估增值金额	47,869,056.21	7,180,358.43	47,869,056.21	7,180,358.43
合计	47,869,056.21	7,180,358.43	47,869,056.21	7,180,358.43

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	11,898,102.27	9,128,951.48
设备款		
合计	11,898,102.27	9,128,951.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	52,710,953.28	24,684,443.31
合计	52,710,953.28	24,684,443.31

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,226,484.24	24,764,925.12	28,127,001.32	1,864,408.04
二、离职后福利-设定提存计划	39,584.40	2,196,872.80	2,198,437.44	38,019.76
合计	5,266,068.64	26,961,797.92	30,325,438.76	1,902,427.80

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和 补贴	5,085,921.29	21,041,460.52	24,383,753.54	1,743,628.27
2、职工福利费		842,922.27	842,922.27	
3、社会保险费	32,753.40	1,345,799.90	1,348,584.69	29,968.61
其中：医疗保险费	29,244.00	1,102,495.17	1,104,981.57	26,757.60
工伤保险费	1,170.00	114,950.32	115,049.82	1,070.50
生育保险费	2,339.40	128,354.41	128,553.30	2,140.51
4、住房公积金		1,270,970.10	1,270,970.10	
5、工会经费和职工教育 经费	107,809.55	263,772.33	280,770.72	90,811.16
合计	5,226,484.24	24,764,925.12	28,127,001.32	1,864,408.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	37,984.80	2,129,221.22	2,130,722.60	36,483.42
2、失业保险费	1,599.60	67,651.58	67,714.84	1,536.34
合计	39,584.40	2,196,872.80	2,198,437.44	38,019.76

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	288,691.90	4,662,895.43
企业所得税	1,261,885.66	1,378,865.30
个人所得税	370,253.22	425,229.21
城市维护建设税	14,767.44	279,911.32
教育费附加	10,548.21	199,936.65
房产税	63,607.30	61,757.03
土地使用税	22,945.60	
契税		3,726,412.00
其他	4,109.80	109,596.55
合计	2,036,809.13	10,844,603.49

18、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,192,876.72	1,114,315.07
合计	2,192,876.72	1,114,315.07

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	51,624,279.61	95,466,479.61
其他	144,907.79	171,265.20
合计	51,769,187.40	95,637,744.81

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	337,500,000.00						337,500,000.00

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	395,452,272.33	975,240.13		396,427,512.46
合计	395,452,272.33	975,240.13		396,427,512.46

注：资本公积形成的原因为：大连三垒机器股份有限公司（以下简称“三垒机器”）用实物资产对大连三垒科技有限公司（以下简称“三垒科技”）进行增资，该部分实物资产评估增值 68,521,370.45 元。由于三垒机器的用于增资的土地是 2014 年 6 月 30 日之前取得的，可以按照扣除成本之后的差额交税，但可以全额开票，因此三垒机器缴纳的销项税与三垒科技入账的进项税产生 975,240.13 元的差异，这部分差异在合并报表中形成资本公积。

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,809,069.38			45,809,069.38
合计	45,809,069.38			45,809,069.38

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	366,711,756.46	348,357,308.86
调整后期初未分配利润	366,711,756.46	348,357,308.86

加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,589,331.59	18,354,447.60
期末未分配利润	374,301,088.05	366,711,756.46

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,548,866.40	63,315,492.97	59,711,265.30	38,094,711.35
其他业务	5,825.24	9,751.20	141,385.77	124,783.20
合计	97,554,691.64	63,325,244.17	59,852,651.07	38,219,494.55

25、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	631,143.32	107,341.89
教育费附加	270,335.38	76,566.94
房产税	228,701.60	137,673.60
土地使用税	137,673.60	152,230.50
印花税	88,607.55	197,156.00
地方教育费附加	180,223.59	

合计	1,536,685.04	670,968.93
----	--------------	------------

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	54,530.78	88,442.91
业务招待费	248,777.11	176,317.68
广告费	498,407.75	586,585.90
展费	1,388,372.24	1,294,143.01
差旅费	119,632.71	125,939.77
运杂费	952,708.48	689,327.98
职工薪酬	1,739,399.44	1,335,183.04
调试费	158,844.67	92,354.90
修理费	40,627.26	21,031.53
佣金	3,087,859.20	1,058,508.90
其他	97,984.14	11,583.32
合计	8,387,143.78	5,479,418.94

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,402,118.88	3,991,799.78
折旧	479,453.73	835,165.93
业务招待费	427,855.44	330,330.84
办公费	106,278.87	879,424.09
聘请中介机构费	2,922,583.80	1,653,365.55
无形资产摊销	1,320,016.62	838,396.94
车辆费	164,519.37	414,295.71
差旅费	675,974.58	445,975.33
水费	17,651.44	1,058.02
残疾人保障金	250,995.78	
董事会费	45,000.00	45,000.00
维修费	10,911.93	1,260,320.63
租赁费	2,212,227.70	
其他	1,985,376.55	545,028.10
物业服务费	176,538.24	
咨询费		3,800.00
运输费		3,290.00
合计	20,197,502.93	11,247,250.92

28、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出-塑机	2,400,841.86	1,693,525.16
费用化支出-机床	1,391,962.58	987,008.59
合计	3,792,804.44	2,680,533.75

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,078,561.65	
减：利息收入	1,993,365.26	2,365,739.65
汇兑损益	-473,089.85	1,917,331.03
手续费及其他	81,497.63	74,851.85
合计	-1,306,395.83	-373,556.77

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	866,250.24	1,676,007.40
二、存货跌价损失	3,438,196.35	-596,917.56
合计	4,304,446.59	1,079,089.84

31、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		53,195.17
理财产品投资收益	12,070,086.15	8,088,038.07
合计	12,070,086.15	8,141,233.24

32、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	1,003.53	183.36

33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业扶持资金	164,788.41	63,000.00

稳岗补贴	100,126.88	
应用技术与研究开发		1,050,000.00
外贸中小企业开拓国际市场资金		234,000.00

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		48,000.00	
其他	6,934.30	1,631,691.38	6,934.30
合计	6,934.30	1,679,691.38	

计入当期损益的政府补助：

无

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	0.07	178,990.00	0.07
合计	0.07	178,990.00	

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,742,163.03	2,736,548.53
递延所得税费用	341,874.10	384,057.00
合计	2,084,037.13	3,120,605.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,660,199.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,449,029.96
子公司适用不同税率的影响	529,900.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,661.99
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	708,820.91
其他	-688,376.65
所得税费用	2,084,037.13

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,261,467.32	2,365,739.65
政府补助	264,915.29	1,395,000.00
其他往来款	35,447,368.87	24,764.74
合计	37,973,751.48	3,785,504.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	28,299,441.00	
聘请中介机构费	2,920,658.80	843,365.55
展费	60,627.48	1,294,143.01
维修费	19,311.93	1,281,352.16
业务招待费	688,922.11	967,867.00
租赁费	2,378,528.77	
办公费	265,771.20	506,648.52

运杂费	888,126.83	692,617.98
佣金	3,237,749.92	1,058,508.90
差旅费	985,836.08	571,915.10
广告费	119,181.00	586,585.90
其他	550,715.97	560,783.80
车辆费	473,661.69	414,295.71
调试费	137,427.70	92,354.90
手续费	43,074.91	74,851.85
技术开发费		2,680,533.75
物业服务费	365,955.64	
水费		1,058.02
合计	41,434,991.03	11,626,882.15

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,576,162.59	8,717,963.36

加：资产减值准备	4,304,446.59	1,079,089.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,850,366.41	6,011,496.32
无形资产摊销	979,889.13	971,055.06
长期待摊费用摊销	467,336.66	100,734.84
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）	-1,003.53	-183.36
财务费用（收益以“-”号填列）	1,078,561.65	1,917,331.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,070,086.15	-8,141,233.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	341,874.10	420,434.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,476,044.10	-13,056,588.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,617,854.03	-7,894,568.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,534,462.37	16,842,140.20
经营活动产生的现金流量净额	13,920,199.89	6,967,671.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	57,918,536.88	481,148,434.65

减：现金的期初余额	82,251,670.74	377,846,350.44
加：现金等价物的期末余额	654,200,000.30	225,800,000.00
减：现金等价物的期初余额	580,100,000.00	500,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	49,766,866.44	-170,897,915.79

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	57,918,536.88	82,251,670.74
其中：库存现金	53,465.95	54,569.91
可随时用于支付的银行存款	57,865,070.93	82,197,100.83
二、现金等价物	654,200,000.30	580,100,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	654,200,000.30	580,100,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	712,118,537.18	662,351,670.74

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	28,592,561.50
其中：美元	2,990,534.90	6.6166	19,787,173.22
欧元	1,150,805.50	7.6515	8,805,388.28

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海三垒塑料机械制造有限公司	上海市	上海市	制造业		80.00%	合并
大连三垒科技有限公司	大连	大连	制造业	100.00%		设立
北京三垒企业管理有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		设立
珠海百年树人基金教育基金管理 有限公司	广东	广东	服务业	100.00%		设立
珠海启星未来教育基金管理有限	广东	广东	服务业	100.00%		设立

公司						
北京楷德教育咨询有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		合并

九、与金融工具相关的风险

信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特

别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，利率上升或下降100个基点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2018年1-6月和2017年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海融诚投资中心 (有限合伙)	广东省	租赁和商务服务业		29.00%	29.00%

本企业最终控制方是解直锟。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
俞建模	持股比例大于 5% 的股东
俞洋	持股比例大于 5% 的股东
珠海百年树人投资管理有限公司	法人代表关联-兼法人代表
珠海融诚投资中心（有限公司）	法人代表关联-兼法人代表
上海山雷特科技发展有限公司	法人代表关联-兼法人代表
珠海启明星汇资本管理有限公司	法人代表关联-兼法人代表
珠海融远投资中心（有限合伙）	法人代表关联-兼法人代表
烟台三垒塑业有限公司	法人代表关联-兼法人代表
宁波大榭佳富信息科技有限公司	法人代表关联-兼法人代表
上海铂玥贸易有限公司	法人代表关联-兼法人代表
大连三垒机电工程有限公司	法人代表关联-兼法人代表
大连三垒塑业有限公司	出资人关联-兼个人出资
大连崇达电子有限公司	出资人关联-兼个人出资
大连神航三垒科技有限公司	出资人关联-兼法人代表

4、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
俞建模	50,000,000.00	2017年06月28日	2018年06月28日	已完成续期
拆出				

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,329,900.00	870,893.50

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连三垒塑业有限公司	510,000.00	76,500.00	510,000.00	76,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	俞建模	52,192,876.72	50,000,000.00

十一、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日不存在的重要承诺

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他重要事项**1、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

报告期内，公司收购北京楷德教育咨询有限公司，该标的公司主要经营活动为：教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；经济贸易咨询；企业管理咨询；技术推广服务；会议服务；市场调查。（企业依

法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）），组织架构有调整，将原有工业的板块上、增加了培训教育板块。

报告分部会计政策：

工业板块和培训教育板块之间没有关联业务发生，不存在分部间价格转移；

教育板块业务由独立的北京楷德教育咨询有限公司来实施，不存在间接归属于各分部的费用需要分摊的情况。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业板块	培训服务板块	分部间抵销	合计
一、营业收入	81,662,527.26	15,892,164.38		97,554,691.64
其中：对外交易收入	120,333,403.70	15,892,164.38		136,225,568.08
分部间交易收入				
二、营业成本	53,644,114.88	9,681,129.29		63,325,244.17
其中：对外交易成本	53,644,114.88	9,681,129.29		63,325,244.17
分部间交易成本				
三、资产减值损失	4,285,424.40	19,022.19		4,304,446.59
四、折旧费和摊销费	6,991,606.68	310,341.08		7,301,947.76
五、利润总额	6,146,164.14	3,514,035.58		9,660,199.72

六、所得税费用	863,325.46	1,220,711.67		2,084,037.13
七、净利润	5,282,838.68	2,293,323.91		7,576,162.59
八、资产总额	1,251,407,889.09	33,820,917.42		1,285,228,806.51
九、负债总额	112,154,915.90	17,535,799.13		129,690,715.03

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,115,210.35	100.00%	114,452.70	3.67%	3,000,757.65	1,345,015.63	100.00%	62,000.78	4.36%	1,283,014.85
合计	3,115,210.35	100.00%	114,452.70	3.67%	3,000,757.65	1,345,015.63	100.00%	62,000.78	4.36%	1,283,014.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	291,230.63	14,561.53	5.00%
1 至 2 年	998,911.72	99,891.17	10.00%
合计	1,290,142.35	114,452.70	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,451.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,274,190.35	1,058,979.72
其他往来款	1,841,020.00	286,035.91
合计	3,115,210.35	1,345,015.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并关联方	1,420,068.00	1 年以内	45.58%	0.00
第二名	租赁保证金	988,911.72	1-2 年	31.74%	98,891.17
第三名	合并关联方	400,000.00	1 年以内	12.84%	0.00
第四名	租赁保证金	209,920.63	1 年以内	6.74%	10,496.03
第五名	租赁保证金	61,500.00	1 年以内	1.97%	3,075.00
合计	--	3,080,400.35	--	98.87%	112,462.20

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	513,101,565.70		513,101,565.70	497,240,015.90		497,240,015.90
合计	513,101,565.70		513,101,565.70	497,240,015.90		497,240,015.90

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额

北京楷德教育咨 询有限公司	300,461,479.61			300,461,479.61		
大连三垒科技有 限公司	196,778,536.29	861,549.80		197,640,086.09		
珠海启星未来教 育基金管理有限 公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
合计	497,240,015.90	15,861,549.80		513,101,565.70		

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			59,936,186.09	46,298,057.92
其他业务			1,968,947.49	1,435,991.80
合计			61,905,133.58	47,734,049.72

4、投资收益

单位：元

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	20,729,180.59	3,038,476.72
理财利息收入	11,623,782.75	7,937,342.72
合计	32,352,963.34	10,975,819.44

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,003.53	
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）	264,915.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,934.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,070,086.15	
减：所得税影响额	1,913,030.28	
少数股东权益影响额	3,900.00	
合计	10,426,008.92	--

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期理财产生的收益

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25%	-0.01	-0.01

第十一节 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2018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。