



福建海源自动化机械股份有限公司
FUJIAN HAIYUAN AUTOMATIC EQUIPMENTS CO., LTD

（证券简称：海源机械 证券代码：002529）

二〇一〇年年度报告

二〇一一年三月二十一日

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

本公司所有董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会会议。

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李良光先生、主管会计工作负责人郑明先生及会计机构负责人翁玉顺先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	股本变动及股东情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节	公司治理结构	23
第六节	股东大会情况介绍	31
第七节	董事会报告	32
第八节	监事会报告	55
第九节	重要事项	58
第十节	财务报告	66
第十一节	备查文件目录	131

第一节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况简介

公司中文名称：福建海源自动化机械股份有限公司

公司英文名称：FUJIAN HAIYUAN AUTOMATIC EQUIPMENTS CO., LTD.

公司中文简称：海源机械

公司英文简称：HYM

法定代表人：李良光

注册地址：福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号

注册地址的邮政编码：350101

办公地址：福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号

办公地址的邮政编码：350101

公司国际互联网网址：www.haiyuan-group.com

电子信箱：hyjx@haiyuan-group.com

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海源机械

股票代码：002529

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玫	郭苏霞
联系地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号
电话	0591-83855071	0591-83855071
传真	0591-83855031	0591-83855031
电子信箱	hyjx@haiyuan-group.com	hyjx@haiyuan-group.com

三、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

四、 其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003 年 7 月 7 日

公司首次注册登记地点：福州市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 3 月 11 日

公司最近一次变更注册登记地点：福建省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：350100400001054

税务登记号码：350104751365473

组织机构代码：75136547-3

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据

(一) 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	347,929,157.20	263,436,088.30	32.07%	232,550,174.57
利润总额 (元)	72,394,651.04	68,079,516.98	6.34%	67,660,846.03
归属于上市公司股东的净利润 (元)	62,035,764.71	60,142,791.96	3.15%	59,091,175.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	60,090,879.06	59,684,671.11	0.68%	57,414,899.66
经营活动产生的现金流量净额 (元)	14,523,908.04	97,684,430.65	-85.13%	24,175,530.77
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,380,836,843.28	565,484,291.99	144.19%	454,974,625.66
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,019,920,820.44	317,671,778.04	221.06%	257,528,986.08
股本 (股)	160,000,000.00	120,000,000.00	33.33%	120,000,000.00

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但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	2,649,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-361,099.23	
所得税影响额	-343,215.12	
合计	1,944,885.65	-

二、 主要财务指标

(一) 主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.52	0.50	3.15%	0.49
稀释每股收益 (元/股)	0.52	0.50	3.15%	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.50	0.50	0.00%	0.48
加权平均净资产收益率 (%)	18.76%	20.91%	-2.15%	25.92%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.18%	20.75%	-2.58%	25.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	0.81	-88.85%	0.20
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.37	2.65	140.80%	2.15

(二) 计算过程

1、 加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P1	62,035,764.71
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,944,885.65
扣除非经常性损失后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	60,090,879.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	317,671,778.04
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei	683,585,785.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej	43,372,507.31
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj	5
因其他交易或事项引起的净资产增减变动；	Ek	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的	Mk	

累计月数		
报告期月份数	M ₀	12
加权平均净资产	$E = E_0 + P_1/2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0 + E_k \times M_k / M_0$	330,617,782.35
加权平均净资产收益率	$Y_1 = P_1 / E$	18.76%
扣除非经常性损益净利润加权平均净资产收益率	$Y_2 = P_2 / E$	18.18%

2、基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	62,035,764.71
非经常性损益	F	1,944,885.65
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	60,090,879.06
年初股份总数	S_0	120,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	40,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	0
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	120,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.50

3、稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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	120,000,000	100.00%	8,000,000	0	0	0	8,000,000	128,000,000	80.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,600,000	0	0	0	1,600,000	1,600,000	1.00%
3、其他内资持股	29,583,480	24.65%	6,400,000	0	0	38,845,680	45,245,680	74,829,160	46.77%
其中：境内非国有法人持股	29,583,480	24.65%	6,400,000	0	0	38,845,680	45,245,680	74,829,160	46.77%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	90,416,520	75.35%	0	0	0	-38,845,680	-38,845,680	51,570,840	32.23%
其中：境外法人持股	90,416,520	75.35%	0	0	0	-38,845,680	-38,845,680	51,570,840	32.23%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	32,000,000	0	0	0	32,000,000	32,000,000	20.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	32,000,000	0	0	0	32,000,000	32,000,000	20.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	40,000,000	0	0	0	40,000,000	160,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建海诚投资有限公司	38,845,680	0	0	38,845,680	首发承诺	2013 年 12 月 24 日
海源实业有限公司	30,000,000	0	0	30,000,000	首发承诺	2013 年 12 月 24 日
福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司	501,960	0	0	501,960	首发承诺	2013 年 12 月 24 日
中国-比利时直接股权投资基金	12,408,000	0	0	12,408,000	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
华登（海源）有限公司	8,753,760	0	0	8,753,760	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	7,323,960	0	0	7,323,960	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	7,140,960	0	0	7,140,960	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
中国环境基金（海源）有限公司	4,597,680	0	0	4,597,680	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
嘉毅有限公司	3,047,640	0	0	3,047,640	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
闽信昌晖投资有限公司	3,011,760	0	0	3,011,760	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
WIN ZONE LIMITED	2,160,000	0	0	2,160,000	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
上海典博投资顾问有限公司	1,003,920	0	0	1,003,920	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	803,160	0	0	803,160	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司	401,520	0	0	401,520	首发承诺	2011 年 12 月 24 日
全国社保基金六零二组合	0	0	1,600,000	1,600,000	网下配售	2011 年 3 月 24 日
国泰金鹿保本增值混合证券投资基金	0	0	1,600,000	1,600,000	网下配售	2011 年 3 月 24 日
宏源证券股份有限公司自营账户	0	0	1,600,000	1,600,000	网下配售	2011 年 3 月 24 日
受托管理幸福人寿保险股份有限公司万能产品	0	0	1,600,000	1,600,000	网下配售	2011 年 3 月 24 日
受托管理泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	0	0	1,600,000	1,600,000	网下配售	2011 年 3 月 24 日
合计	120,000,000	0	8,000,000	128,000,000	—	—

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						25,373
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
福建海诚投资有限公司	境内非国有法人	24.28%	38,845,680	38,845,680	0	
海源实业有限公司	境外法人	18.75%	30,000,000	30,000,000	0	
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	7.76%	12,408,000	12,408,000	0	
华登（海源）有限公司	境外法人	5.47%	8,753,760	8,753,760	0	
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.58%	7,323,960	7,323,960	0	
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.46%	7,140,960	7,140,960	0	
中国环境基金（海源）有限公司	境外法人	2.87%	4,597,680	4,597,680	0	
嘉毅有限公司	境外法人	1.90%	3,047,640	3,047,640	0	
闽信昌晖投资有限公司	境外法人	1.88%	3,011,760	3,011,760	0	
WIN ZONE LIMITED	境外法人	1.35%	2,160,000	2,160,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国建设银行－摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	540,500		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	500,000		人民币普通股			
刘以民	470,000		人民币普通股			
张微	460,000		人民币普通股			
北京盛嘉润恒投资有限公司	399,200		人民币普通股			
黄杰	380,023		人民币普通股			
赵宝荣	259,100		人民币普通股			
李福兰	250,000		人民币普通股			

中国银行—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	199,989	人民币普通股
安静怡	178,948	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司属于同一实际控制人控制下的关联企业。除以上情况外，其他前十名股东之间不存在公司已知关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。前10名无限售条件股东之间，不存在公司已知关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。	

三、 证券发行与上市情况

（一） 最近三年证券发行情况

2010年12月6日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1759号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过4,000万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上定价发行3,200万股，发行价格为18.00元/股。本次发行后公司总股本16,000万股。

（二） 股票上市情况

2010年12月22日，深圳证券交易所下发《关于福建海源自动化机械股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]425号），同意本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“海源机械”，股票代码“002529”。其中，网上定价发行的3,200万股股票于2010年12月24日起上市交易，其余向询价对象网下配售的800万股限售三个月于2011年3月24日起上市交易。

（三） 公司无内部职工股。

四、 控股股东及实际控制人情况介绍

(一) 控股股东及实际控制人变更情况

1、 报告期内，公司控股股东发生变化

2010年7月，公司原控股股东海源实业有限公司（以下简称“海源实业”）与福建海诚投资有限公司（以下简称“海诚投资”）签署《股权转让协议书》，将其持有的公司3,884.568万股股份转让给海诚投资。2010年8月11日，福建省对外贸易经济合作厅出具《关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让事项的批复》（闽外经贸资[2010]303号），同意上述股权转让。2010年8月11日，公司取得新的《批准证书》（批准号：商外资闽府股份字[2007]0006号），并于2010年8月13日完成工商变更登记。本次股权转让完成后，海诚投资持有公司32.3714%股份，海源实业持有公司25%股份，公司控股股东由海源实业变更为海诚投资。公司实际控制人仍为李良光、李祥凌、李建峰三兄弟，合计持有海诚投资100%和海源实业54.22%股权，间接控制公司57.3714%股权。

2、 报告期内，公司实际控制人未发生变化。

(二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、 控股股东情况介绍

控股股东名称：福建海诚投资有限公司

成立时间：2010年7月20日

法定代表人：李良光

注册资本：1,500万元

注册地址：福州市闽侯县荆溪镇关口村铁岭工业集中区

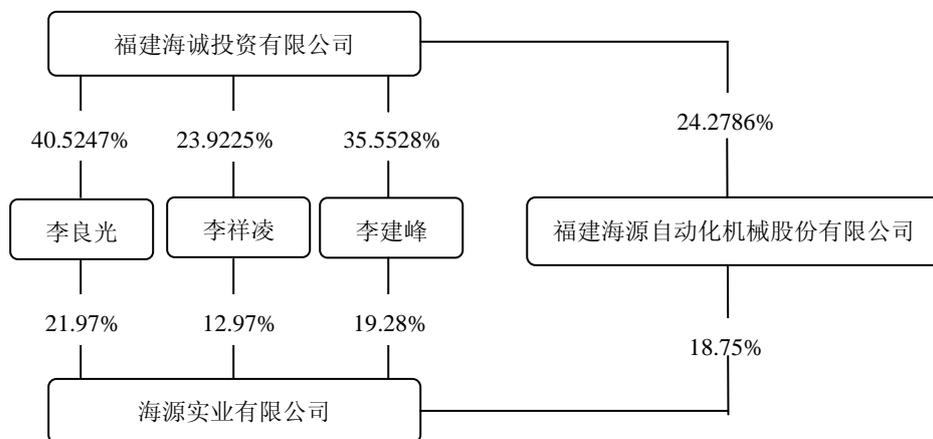
主营业务：对工业、农业、商业、房地产业、高科技产业的投资；五金、交电产品、仪器仪表、建筑材料的批发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

目前，除本公司之外，未投资其他企业。

2、 实际控制人情况介绍

公司实际控制人为李良光先生、李祥凌先生及李建峰先生。此三人为亲兄弟关系，合计持有公司控股股东福建海诚投资有限公司 100%和股东海源实业有限公司 54.22%的股份。同时，李良光先生一直担任公司的总经理（未设董事会之前）或董事长兼总经理，李祥凌先生一直担任公司的董事（设立董事会之后），李建峰先生自 2007 年 1 月一直担任公司的董事，因此李氏兄弟为公司的实际控制人。

（三） 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四） 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

（五） 其它持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

1、 海源实业有限公司

成立时间：2003 年 5 月 23 日

法定股本：10,000 港币

已发行股本：10,000 港币

注册地：中国香港湾仔告士打道 138 号联合鹿岛大厦 7 楼

主营业务：股权投资，目前除投资本公司之外未有其他投资项目，也未经营其他业务。

第四节 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	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	注释
李良光	董事长	男	49	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	42.06	否	注1
	总经理			2011年2月28日	2013年11月14日						
李祥凌	副董事长	男	64	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	是	注2
李建峰	董事	男	56	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	是	注3
高慧敏	董事	女	50	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	24.06	否	注4
	原副总经理			2007年12月17日	2010年12月16日						
孙佳华	董事	男	58	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
江善颂	董事	男	49	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
董惠良	独立董事	男	58	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	6.00	否	
王振光	独立董事	男	61	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	6.00	否	
甘智和	独立董事	男	66	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	6.00	否	
张立辉	监事	男	41	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
叶仰恩	监事	男	62	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
翁玉顺	监事	男	40	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	15.06	是	
陈生	副总经理	男	48	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	30.06	是	
陈秀华	副总经理	男	49	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	30.06	是	注5
郑怀亮	原副总经理	男	49	2007年12月17日	2010年12月16日	-	-	-	24.06	是	注6
朱建忠	副总经理	男	50	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
王加志	副总经理	男	36	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	-	否	
郑明	财务总监	男	41	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	24.06	是	注7
王琳	总工程师	男	40	2011年2月28日	2013年11月14日	-	-	-	24.06	是	注8
李玫	董事会秘书	女	33	2010年11月15日	2013年11月14日	-	-	-	24.06	是	注9
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	255.54	-	-

注:

- 1、公司董事长兼总经理李良光先生通过福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司合计间接持有公司 22,333,538 股股份。
- 2、副董事长李祥凌先生通过福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司合计间接持有公司 13,183,948 股股份。
- 3、董事李建峰先生通过福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司合计间接持有公司 19,593,480 股股份。
- 4、董事高慧敏女士通过福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司间接持有公司 2,746,485 股股份；2010 年 12 月 16 日，高慧敏女士因任期届满不再担任公司副总经理职务。
- 5、副总经理陈秀华先生通过福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司间接持有公司 501,975 股股份。
- 6、原副总经理郑怀亮先生通过福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司间接持有公司 3,570,480 股股份；2010 年 12 月 16 日，郑怀亮先生因任期届满不再担任公司副总经理职务。
- 7、财务总监郑明先生通过福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司间接持有公司 200,784 股股份。
- 8、总工程师王琳先生通过福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司间接持有公司 1,830,990 股股份。
- 9、董事会秘书李玫女士通过海源实业有限公司和福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司合计间接持有公司 4,779,022 股股份。

二、 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

三、 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

(一) 董事主要工作经历

- 1、李良光先生

中国籍，有阿根廷居留权，1962 年 9 月生，享受国务院特殊津贴专家，高级工程师，中欧工商管理硕士，福州大学兼职教授。2005 年至今担任公司董事长兼总经理，此外，还担任中国建材机械工业协会副会长、中国陶瓷工业协会常务理事、福建省机械工业联合会第二届理事会副会长、中国砖瓦工业协会常务理事、福建省新型墙材协会副会长、福建省企业与企业企业家联合会副会长、中国资源综合利用协会常务理事、福建省名牌协会理事等社会职务。

2、李祥凌先生

中国籍，有阿根廷居留权，1947 年 2 月生，大专。2001 年至今担任福建省轻工机械设备有限公司董事长，2005 年至今担任本公司董事，目前还担任福州市民营企业家协会常务副会长。

3、李建峰先生

中国籍，有阿根廷居留权，1955 年 9 月生，大专。1994 年至今担任阿根廷海源董事长，目前担任福建省轻工机械设备有限公司董事兼总经理，2007 年至今担任本公司董事。

4、高慧敏女士

中国籍，无境外居留权，1961 年 2 月生，本科。2003 年加入本公司，现任公司董事。

5、孙佳华先生

中国籍，无境外居留权，1953 年 4 月生，经济学硕士。2004 年 10 月至今担任海富产业投资基金管理有限公司董事长，2007 年 3 月至今担任本公司董事。

6、江善颂先生

美国籍，1962 年 7 月生，工商管理硕士。1992 年 7 月至今担任华登国际基金投资集团董事总经理，2007 年 7 月至今担任本公司董事。

7、甘智和先生

中国籍，无境外居留权，1945 年 8 月生，本科。曾任国家发展和改革委员会副秘书长，2007 年至今兼任本公司独立董事，此外还担任中国产业发展促进会副会长、中国中小企业国际促进协会副会长等社会职务。

8、董惠良先生

中国籍，无境外居留权，1953 年 1 月生，硕士。现任上海商学院财会学院院长、会计学教授、专业学科带头人、学术委员会委员，2007 年至今兼任本公司独立董事，此外还担任上海市商业会计学会副会长、中国商业会计学会大学部副主任委员、中国商业会计学会学术委员会委员等社会职务。

9、王振光先生

中国籍，无境外居留权，1950 年 6 月生，本科。2004 年至今担任福建创元律师事务所合伙人律师，2007 年至今兼任本公司独立董事。

（二） 监事主要工作经历

1、张立辉先生

中国籍，无境外居留权，1970 年 9 月生，经济学博士。2005 年至今担任中国环境基金投资总监，现任中国环境基金合伙人、本公司监事。

2、叶仰恩先生

中国香港籍，1949 年 7 月生，本科。2002 年 12 月创办闽信昌晖，现任闽信昌晖董事长、本公司监事。

3、翁玉顺先生

中国籍，无境外居留权，1971 年 6 月生，大专。曾任福州显昌电子有限公司财务部经理，2006 年 9 月加入本公司，现任公司计划财务部经理。

（三） 高级管理人员主要工作经历

1、李良光先生：详见前述“董事主要工作经历”。

2、陈生先生

中国籍，无境外居留权，1963 年 8 月生，工商管理硕士，高级工程师。曾任厦门金龙联合汽车工业有限公司部门经理、厦门金龙汽车集团股份有限公司部门副经理，2007 年至今担任公司副总经理。

3、陈秀华先生

中国籍，无境外居留权，1962 年 6 月生，大学本科，高级工程师。2003

年至今担任公司副总经理兼墙机事业部总经理。

4、 朱建忠先生

中国籍，无境外居留权，1961 年 9 月生，研究生。曾任厦门汽车股份有限公司副董事长、东南（福建）汽车工业有限公司副总经理。目前担任本公司副总经理，还兼任福建省闽侯县第八届政协常委、福建省科学技术协会委员和福建省汽车工业行业协会副会长等社会职务。

5、 王加志先生

中国籍，无境外居留权，1975 年 2 月生，EMBA 硕士生，高级工程师。曾任职于福田雷沃国际重工股份有限公司（以下简称“福田重工”）、福田重机股份有限公司（以下简称“福田重机”），历任福田重工农业装备事业部营销公司营销管理部综合管理科科长、销售管理部副部长，农业装备事业部制造部副部长，潍坊车辆厂制造部部长，福田重机总经理助理兼综合管理部部长，福田重工董事会秘书兼综合管理部部长、福田重工董事会秘书兼国际贸易公司常务副总经理（主持工作）。现任本公司副总经理。

6、 郑明先生

中国籍，无境外居留权，1970 年 9 月生，大专。曾任福州榕信会计师事务所部门经理，福建大正会计师事务所投资管理部经理，2007 年至今担任本公司财务总监。

7、 王琳先生

中国籍，无境外居留权，1971 年 9 月生，大学本科，高级工程师。2003 年至今担任本公司总工程师兼技术中心主任。此外，还担任中国陶瓷工业协会陶瓷机械设备技术应用专业委员会副秘书长、全国建材装备专业标准化技术委员会委员、全国建材装备专业标准化技术委员会陶瓷机械分技术委员会委员、福建机械工业工程协会液压气动分会常务理事等社会职务。

8、 李玫女士

中国籍，有中国香港居留权，1978 年 10 月生，大学本科，经济师。2003 年加入本公司，曾任公司国际业务部经理，2007 年至今担任本公司董事会秘书。

(四) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职的股东单位	担任职务
李良光	福建海诚投资有限公司	董事长
	海源实业有限公司	董事
李祥凌	福建海诚投资有限公司	副董事长
	海源实业有限公司	董事
李建峰	福建海诚投资有限公司	董事兼经理
高慧敏	福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	监事
江善颂	华登（海源）有限公司	董事
叶仰恩	闽信昌晖投资有限公司	董事长
郑怀亮	福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	监事
陈秀华	福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	执行董事
郑明	福建海诚投资有限公司	监事
	福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司	监事

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职或兼职情况。

(五) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	其他单位任职或兼职情况	其他单位与本公司关系
李良光	福建海源建材机械设备有限公司董事长 福建省轻工机械设备有限公司董事	关联企业
李祥凌	福建省轻工机械设备有限公司董事长 福建省毅成投资发展有限公司董事长 福州祥定贸易有限公司董事长 福州宏源博爱环保科技有限公司董事长 福建海源建材机械设备有限公司董事	关联企业
李建峰	(阿根廷)海源有限公司董事长 福建省轻工机械设备有限公司董事兼总经理	关联企业
高慧敏	福建海源建材机械设备有限公司董事	关联企业

	福州宏源博爱环保科技有限公司董事	
孙佳华	海富产业投资基金管理有限公司董事长	无关联关系
江善颂	华登国际投资集团董事总经理	无关联关系
董惠良	上海商学院财会学院院长 上海奇想青晨化工科技股份有限公司独立董事 西藏城投（600773）独立董事 上海水产（集团）总公司董事会专业委员会专家委员	无关联关系
王振光	福建创元律师事务所合伙人	无关联关系
甘智和	天山股份（000877）独立董事 华海药业（600521）监事	无关联关系
张立辉	中国环境基金合伙人	无关联关系
	天津国韵生物材料有限公司董事 天津国韵生物科技有限公司董事	无关联关系
叶仰恩	闽信昌晖投资有限公司董事长	公司股东
	福州昌晖自动化系统有限公司董事长 福州昌晖生物工程有限公司董事长 福州昌晖自动化仪器仪表有限公司董事长	无关联关系
郑怀亮	福建海源建材机械设备有限公司董事 福州宏源博爱环保科技有限公司董事 福建省轻工机械设备有限公司董事	关联企业
李 玫	福建省毅成投资发展有限公司董事	关联企业
郑 明	福建省轻工机械设备有限公司监事	关联企业

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况。

四、 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

根据2010年4月23日第一届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司2010年度高管薪酬方案的议案》以及2011年3月21日第二届董事会第四次会议审议通过的《关于公司高级管理人员2010年度薪酬调整方案和2011年度薪酬考核方案的议案》，2010年度高级管理人员从公司领取的报酬总额为222.48万元（税前），同比2009年度187.67万元上升18.55%，主要原因是通过经营层和全体员工的共同努力，2010年度实现的净利润有所提升。

独立董事津贴情况：根据公司2008年2月15日召开的2007年年度股东大会决议，独立董事津贴为每人每年6万元整。此外，独立董事出席公司董事会、股东大会或者其行使合法职权所发生的必要费用（包括但不限于交通费、住宿费等）均由公司承担。本公司独立董事除领取独立董事津贴外，在本公司不享有其他福利待遇。

五、 公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

2010年11月15日，公司召开了2010年度第三次临时股东大会，审议并表决通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》，选举李良光先生、李祥凌先生、李建峰先生、高慧敏女士、孙佳华先生、江善颂先生为公司第二届董事会非独立董事，选举甘智和先生、董惠良先生、王振光先生为公司第二届董事会独立董事，选举张立辉先生、叶仰恩先生为公司第二届监事会非职工代表监事。

2010年11月15日，公司第二届董事会召开了第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任公司第二届董事会董事会秘书的议案》，选举李良光先生为公司第二届董事会董事长，选举李祥凌先生为公司第二届董事会副董事长，聘任李玫女士为第二届董事会董事会秘书。

2010年11月15日，公司第二届监事会召开了第一次会议，审议并表决通过了《关于选举第二届监事会主席的议案》，选举张立辉先生为公司第二届监事会主席。

2011年2月28日，公司召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任李良光先生为公司总经理，聘任陈生先生、陈秀华先生、朱建忠先生和王加志先生为公司副总经理，郑明先生为公司财务总监，王琳先生为公司总工程师。

六、 员工情况

截至2010年12月31日，公司的在册员工为840人，没有需承担费用的离退休职工。具体构成情况如下：

项目	分类	人数	占总人数比重
专业结构	生产人员	420	50.00%
	技术人员	120	14.29%
	营销人员	190	22.62%
	财务人员	16	1.90%
	行政人员	94	11.19%
	合计	840	100.00%
学历结构	本科及以上	105	12.50%
	大专	147	17.50%
	大专以下	588	70.00%
	合计	840	100.00%
年龄结构	30 岁以下	356	42.38%
	31-40 岁	224	26.67%
	41-50 岁	148	17.62%
	50 岁以上	112	13.33%
	合计	840	100.00%

第五节 公司治理结构

一、 公司治理结构现状

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

（一） 关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规及公司章程的规定，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二） 关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三） 关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》以及各专业委员会工作细则等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四） 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《公司监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了较为完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

（六）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“互动平台”，指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

二、 公司董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长李良光先生严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事甘智和先生、董惠良先生和王振光先生能够严格按照《公司章程》和《公司独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李良光	董事长	6	6	0	0	0	否
李祥凌	副董事长	6	6	0	0	0	否
李建峰	董事	6	6	0	0	0	否
高慧敏	董事	6	6	0	0	0	否
孙佳华	董事	6	6	0	0	0	否
江善颂	董事	6	6	0	0	0	否
董惠良	独立董事	6	6	0	0	0	否
王振光	独立董事	6	6	0	0	0	否
甘智和	独立董事	6	6	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数			6				
其中：现场会议次数			6				
现场结合通讯方式召开会议次数			0				

三、 公司的独立运行情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于控股股东和实际控

制人及其他关联企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2007）第 12018 号《验资报告》审验，公司的出资已足额到位，相关资产的产权关系明确。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需要的独立完整的资产，如厂房、生产经营设备、土地使用权、专利权、商标权等。目前不存在控股股东、实际控制人及其他关联企业违规占用公司资金、资产和其他资源的情况，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联企业进行生产经营的情况。

（二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、总工程师、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其他关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在利益冲突的企业中任职。公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均根据《公司法》等相关法律法规、公司章程规定的程序任免，不存在超越董事会和股东大会职权作出人事任免决定的情况。公司与全体员工均签订正式的劳动合同，建立了独立的人事管理制度。

（三）财务独立

公司依法建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的财务决策不受控股股东、实际控制人及其他关联企业控制或影响。公司设有独立的计划财务部，财务人员专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其他关联企业中兼职。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情形。公司依法办理了税务登记，独立进行纳税申报和缴纳税款。

（四）机构独立

公司拥有独立的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业混合经营、合署办公的情形。公司设有股东大会、董事会和监事会等机构，并制定了相应的议事规则，各机构依据《公司法》、《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司结合自身情况建立了相应的组织结构，各职能机构分工明确，独立开展生产经营活动，与控股股东、实际控制人和其他关联企业及其职能部门不存在上下级关系。

（五）业务独立

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，拥有独立的新产品开发和技术研发体系，所有的业务流程均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、销售不存在严重依赖某一或几个单位的情形。

四、 公司内部控制制度的建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略，公司根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，主要包括对货币资金、采购与付款、实物资产、成本费用、销售与收款、对外投资、关联交易、对外担保等经济业务活动进行控制，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的经营发展打下了坚实的基础。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	公司 2010 年上半年度已聘请立信会计师事务所有限公司对内控有效性出具审计报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	

5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、关联交易事项、募集资金使用情况进行审核。 2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行抽查，为公司内部控制制度的有效执行提供了保证。 3、配合年审会计师做好半年度、年度审计工作。 4、内部审计部门定期对公司进行检查，对公司资产进行核实。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（一）内部控制制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，公司已建立了一整套符合现代企业制度要求的内部控制管理制度，逐渐完善，严格执行，并根据监管规则的变化及时进行相应的调整。

目前公司在治理方面的规章制度主要有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《经营决策和经营管理规则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《内部审计制度》、《特定对象接待工作管理办法》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大事项内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》等。完善、有效的内部控制制度体系对公司的生产经营起到了良好的监督、控制和指导的作用。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了内部审计机构内审部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行

审计等。

公司独立董事能按照法律法规及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用；审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督；公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：“公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律、法规规定和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够有效防范经营管理风险，保证公司各项业务的健康运作，公司内部控制制度是有效的。”

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：“公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行；公司内部控制机制基本完整、合理、有效；公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险；公司内部控制的自我评价报告真实、客观反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。”

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司独立董事关于第二届董事会第四次会议相关议案的独立意见》。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

经核实，公司监事会认为：“公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。”

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司第二届监事会第三次会议

决议公告》。

4、会计师事务所的鉴证意见

本报告期末，公司未聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告。

5、保荐机构对内部控制的核查意见

兴业证券股份有限公司对公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：“海源机械现有的内部控制制度符合相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求，在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制；海源机械出具的《2010 年度内部控制自我评价报告》如实反映了其内部控制制度的建立和执行情况。”

详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《兴业证券股份有限公司关于福建海源自动化机械股份有限公司<2010年度内部控制自我评价报告>的核查意见》。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会于每年初根据年度经营目标确定年度薪酬考核体系和指标，并提交董事会审议；于每年末依据既定方案考核经营成果，确定高级管理人员年度薪酬，并提交董事会审议并表决通过后实施。

第六节 股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了2009年年度股东大会及三次临时股东大会。该等会议的通知、召集、召开与表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

一、2009年年度股东大会

2010年5月8日，公司召开了2009年年度股东大会，审议通过了如下议案：《关于<2009年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2009年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2009年度独立董事述职报告>的议案》、《关于<2009年度财务决算报告>的议案》、《关于<2009年度利润分配预案>的议案》、《关于<2010年度财务预算报告>的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》、《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<公司2009年年度报告>的议案》和《关于2010年度公司向银行申请综合授信额度的议案》。

二、2010年第一次临时股东大会

2010年7月5日，公司召开了2010年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》。

三、2010年第二次临时股东大会

2010年7月30日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<章程修正案>的议案》。

四、2010年第三次临时股东大会

2010年11月15日，公司召开了2010年第三次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于修订公司章程（草案）的议案》、《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》、《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、公司生产经营概况

2010年是公司发展历程中承前启后的一年。随着2010年全球经济的全面回暖，国内行业市场逐渐复苏，公司的销售形势日趋向好，公司紧密围绕董事会年初制定的2010年度经营目标，对营销、生产、行政等各系统进行了科学合理的改革，积极提升管理水平和效率，不断加大科研力度，稳步拓展市场领域，进一步加强文化建设，并完成了公司首次公开发行股票并上市工作，为迎接“十二五”重要战略时期的机遇和挑战做好了准备，为公司更好更快发展打下坚实的基础。

2、报告期，公司主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度 (%)
营业总收入	34,792.92	26,343.61	32.07%
营业利润	7,010.66	6,753.99	3.80%
利润总额	7,239.47	6,807.95	6.34%
归属于上市公司股东的净利润	6,203.58	6,014.28	3.15%
基本每股收益(元)	0.52	0.50	3.15%
加权平均净资产收益率	18.76%	20.91%	-2.15%
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度 (%)
总资产	138,083.68	56,548.43	144.19%
归属于上市公司股东的所有者权益	101,992.08	31,767.18	221.06%
股本	16,000.00	12,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	6.37	2.65	140.80%

报告期内，公司实现营业收入 34,792.92 万元，比上年同期增长 32.07%；利润总额 7,239.47 万元，比上年同期增长 6.34%；归属于上市公司股东的净利润 6,203.58 万元，比上年同期增长 3.15%，取得了较好的经营业绩。

本报告期末公司总资产、归属于上市公司股东的所有者权益、股本及归属于上市公司股东的每股净资产大幅增加，主要原因是公司本年度首次公开发行股票募集资金到账所致。

（二） 公司主营业务及其经营情况

1、 主要业务及主要产品

公司经营范围：建材机械、建材生产、资源再生及综合利用技术、高新技术、新产品开发、比例、伺服液压技术、全自动液压压砖机（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营）。

公司自设立以来，即专业从事于机电液一体化压制成型装备及应用技术的自主创新，并始终围绕环保、节能、利废等“绿色”适用领域不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品，行业归属于“十一五”期间国家重点扶持的装备制造业。目前，公司投向市场的有 HF 系列墙体材料全自动液压压砖机（以下简称“HF 压机”）、HP 系列陶瓷砖全自动液压压砖机（以下简称“HP 压机”）、HC 系列耐火材料全自动液压压砖机（以下简称“HC 压机”）等三大系列压机产品，国内行业排名分别为第一位、第三位和第一位；此外，公司推向市场的新产品还包括透水广场砖压机、复合材料压机、型煤压机、脱硫石膏生产线、脱硫灰制砖生产线等。

2、 主营业务分行业、分产品情况

（1） 主营业务分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	34,317.69	21,338.48	37.82%	31.84%	42.51%	-4.66%
主营业务分产品情况						
液压成型设备	27,659.14	17,222.75	37.73%	21.83%	37.69%	-7.17%
配套和配件等	6,658.55	4,115.74	38.19%	100.15%	66.99%	12.28%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	34,183.43	31.35%
国外	134.26	2,467.11%

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(4) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主要产品、原材料等市场价格未有较大变动。

(6) 主营业务毛利率变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	本比上年增减	2008 年度
主营业务毛利率	37.82%	42.48%	-4.66%	46.21%

从上表可知，公司主营业务仍维持在较高的毛利率水平。

2010 年度，随着市场竞争的加剧，核心产品 HF 压机价格有所下滑，加之原材料单位成本略有上升，导致毛利率下降；此外相对低毛利产品如 HP 压机销量上升导致影响权重上升，因此影响了综合毛利率。

(7) 主要供应商、客户情况

项 目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
向前五名供应商合计采购金额占全年总采购总金额的比例	37.98%	39.46%	-1.48%	37.40%
向前五名客户合计销售金额占全年度主营业务收入比例	14.03%	22.08%	-8.05%	18.16%

报告期，公司前五名客户全部系公司新增客户，主要原因是公司的产品为大型装备，短期内同一客户持续购买的概率较低。该原因是行业属性使然，对公司经营不存在重大影响。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

(8) 费用及所得税情况

单位：万元

指标	2010 年度	占2010年营业收入比例	2009 年度	2010比2009年增减幅度	2008 年度
销售费用	2,271.44	6.53%	1,643.56	38.20%	1,945.60
管理费用	2,708.42	7.78%	1,869.44	44.88%	1,705.31
财务费用	968.07	2.78%	632.44	53.07%	248.77
合计	5,947.93	17.09%	4,145.44	43.48%	3,899.68

报告期内，公司累计发生期间费用 5,947.93 万元，同比上年增长 43.48%。其中，销售费用同比增长 38.20%，主要是由于本年度销售规模增长 31.84%，随着公司市场开拓力度的加强以及市场营销部门、售后服务部门不断扩充，相应的人员工资、差旅费、运输费随之增加，导致销售费用较上年度有较大幅度的增加。

管理费用同比增长 44.88%，主要是公司规模快速扩大，相应的管理人员也大幅增加，相关管理费用也随之增加，加之募投项目一期工程投入使用，相应的折旧费、房产税随之增加；此外本年度公司公开发行新股，随之发生的上市酒会、路演推荐费等偶发性事项支出较多，导致公司的招待费、差旅费等较上年度有较大幅度的增加。上述原因导致本期管理费用较上年度有较大幅度的增加。

财务费用同比增长 53.07%，主要是由于公司 IPO 上市时间晚于预期，公司通

过银行贷款，筹措了企业发展资金和前期投入募投项目的资金，此外长期借款利息支出停止资本化，导致财务费用大幅增加。

（9）近三年研发费用

单位：万元

	2010	2009	2010 年比 2009 年 增减幅度	2008
研发投入金额	1,412.47	2,368.82	-956.35	1,529.31
研发投入占营业收入比例	4.06%	8.99%	-4.93%	6.58%

报告期内，研发费用较去年同期有所下降，主要是由于 2010 年公司新开发的产品尚未进入样机试制阶段，且本年度无新购置的研究开发所需设备。

截至本报告期末，公司研发成果共申请专利 41 项，其中：发明专利申请 23 项，已授权 9 项；实用新型专利申请 18 项，已授权 13 项。

（10）非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但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	2,649,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-361,099.23	
所得税影响额	-343,215.12	
合计	1,944,885.65	-

本报告期内，政府补助金额为 264.92 万元，同比增长 325.85%。

（三）资产及资产周转能力分析

1、资产构成情况

单位：万元

资产构成	2010 年末		2009 年末		同比增 减%
	金额	占总资产 比重%	金额	占总资产 比重%	
流动资产合计：	109,434.66	79.25%	31,250.80	55.26%	250.18%
其中：货币资金	77,622.40	56.21%	9,180.92	16.24%	745.48%
应收票据	1,079.20	0.78%	461.00	0.82%	134.10%
预付款项	3,204.81	2.32%	4,571.64	8.08%	-29.90%
应收账款	8,765.08	6.35%	6,677.93	11.81%	31.25%
存货	18,377.08	13.31%	10,028.67	17.73%	83.25%
其他应收款	386.08	0.28%	330.64	0.58%	16.77%
非流动资产合计：	28,649.02	20.75%	25,297.63	44.74%	13.25%
其中：固定资产	24,195.64	17.52%	21,982.20	38.87%	10.07%
在建工程	839.51	0.61%	19.68	0.03%	4165.80%
无形资产	3,403.18	2.46%	3,137.40	5.55%	8.47%
递延所得税资产	210.69	0.15%	158.35	0.28%	33.05%
资产总计	138,083.68	100.00%	56,548.43	100.00%	144.19%

(1) 报告期末，货币资金增幅较大主要是由于公司2010年年底完成IPO上市融资，募集资金于2010年12月20日到账。

(2) 报告期末，应收账款增加基本与业务规模的增加相匹配。

(3) 报告期末，固定资产增加主要是由于公司利用自有资金进行募投项目前期投资所致。

(4) 报告期末，应收票据期末余额增幅较大，主要是由于期末公司大量以票据形式收取货款，截至本年末票据尚未使用完毕，导致应收票据较上年末余额有较大幅度的增加。

(5) 报告期末，在建工程期末余额增幅较大，主要是由于公司根据募投项目规划而购置的几台大型设备于本年度到位，尚处于安装调试阶段，未投入使用。

(6) 报告期末，存货期末余额增幅较大，主要是由于公司根据订单情况以及对市场和原材料价格波动的预测，为满足下一年的销售形势，采取较大量的备货备料，故导致存货较上年有较大幅度的增加。

存货具体构成情况如下：

单位：万元

项目	2010 年末 账面价值	占 2010 年末 总资产%	存货跌价准备的 计提情况
原材料	8,162.18	5.91%	未计提跌价准备
在产品	6,860.97	4.97%	未计提跌价准备
库存商品	3,277.16	2.37%	未计提跌价准备
周转材料	76.77	0.06%	未计提跌价准备

报告期内，公司主要产品供求关系平衡，产品销售价格保持平稳，原材料价格稳中有降。公司在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。根据公司的测算，期末存货的可变现净值均高于成本，故不计提存货跌价准备。报告期末，公司存货的金额和未来一段时间主营产品销售预期相吻合。

2、资产周转能力分析

项目	2010 年	2009 年	2008 年	10 年比 09 年 增减幅度%
应收账款周转率(次)	4.44	4.09	4.06	8.56
存货周转率(次)	1.50	1.47	1.60	2.04
总资产周转率(次)	0.35	0.51	0.58	-31.37

本报告期末，公司总资产周转率降幅较大，主要是由于公司于 2010 年末完成 IPO 上市融资，导致期末总资产规模急剧扩到所致。

(四) 债务及偿债能力分析

1、债务构成情况

单位：万元

负债构成	2010 年末		2009 年末		同比增 减%
	金额	占总负 债比重%	金额	占总负 债比重%	
流动负债合计：	35,671.60	98.84%	18,361.25	74.09%	94.28%

其中：短期借款	14,100.00	39.07%	8,000.00	32.28%	76.25%
应付票据	4,472.33	12.39%	2,956.81	11.93%	51.26%
应付账款	6,985.33	19.35%	4,190.47	16.91%	66.70%
预收款项	1,868.44	5.18%	1,990.96	8.03%	-6.15%
应付职工薪酬	217.89	0.60%	168.43	0.68%	29.37%
应交税费	1,071.85	2.97%	907.98	3.66%	18.05%
应付利息	32.00	0.09%	25.63	0.10%	24.85%
其他应付款	923.76	2.56%	120.96	0.49%	663.69%
一年内到期的非流动负债	6,000.00	16.62%			/
非流动负债合计：	420.00	1.16%	6,420.00	25.91%	-93.46%
其中：长期借款			6,000.00	24.21%	/
专项应付款	420.00	1.16%	420.00	1.69%	/
总负债	36,091.60	100.00%	24,781.25	100.00%	45.64%

(1) 报告期末，短期借款期末余额同比增幅较大，主要是由于公司 IPO 上市融资时间晚于预期，公司使用自有资金预先投入募投项目，而采用短期融资来满足公司业务规模扩张所需的资金。

(2) 报告期末，应付账款同比增幅较大的原因是销售收入的同比快速增长。公司为了满足下年度的销售而大量备货，使得信用期内的应付货款也随之增加，导致应付账款有较大幅度的增加。

(3) 报告期末，应付票据期末余额增幅较大，主要是由于公司使用票据结算业务增加，大量票据尚未到期，故导致应付票据较上年有较大幅度的增加。

(4) 报告期末，其他应付款期末余额大幅增加，主要是由于公司于 2010 年末 IPO 上市，尚有部分发行费用尚未支付。

2、偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	2008 年	10 年比 09 年增减幅度%
资产负债率(%)	26.14	43.82	43.40	-17.68%
流动比率(倍)	3.07	1.70	1.41	1.37%

速动比率(倍)	2.55	1.16	0.73	1.39%
---------	------	------	------	-------

报告期末，公司流动比率、速动比率同比大幅增加，主要是由于公司 2010 年末成功 IPO 上市融资，导致期末结余大量货币资金在账上。

（五）现金流量构成情况

单位：万元

指标	2010 年度	2009 年度	2008 年度	同比增减幅度(%)
1、经营活动产生的现金流量净额	1,452.39	9,768.44	2,417.55	-85.13%
经营活动现金流入量	37,845.32	31,013.40	26,615.95	22.03%
经营活动现金流出量	36,392.93	21,244.95	24,198.40	71.30%
2、投资活动产生的现金流量净额	-3,227.73	-3,996.10	-7,217.41	/
投资活动现金流入量			8.00	/
投资活动现金流出量	3,227.73	3,996.10	7,225.41	-19.23%
3、筹资活动产生的现金流量净额	70,254.93	-409.45	2,663.87	/
筹资活动现金流入量	85,848.68	9,500.00	7,475.31	803.67%
筹资活动现金流出量	15,593.75	9,909.45	4,811.44	57.36%
4、现金及现金等价物增加额	68,476.73	5,363.68	-2,144.92	1176.67%
现金流入总计	123,694.00	40,513.40	34,099.27	205.32%
现金流出总计	55,214.42	35,150.50	36,235.25	57.08%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 85.13%，主要是由于公司业务规模增长较快，年末应收账款、存货等的增加占用了资金。此外，本年度以票据形式收取的货款有所增加。筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增长主要是由于公司 2010 年度 IPO 上市融资所致。

二、公司 2011 年度展望

（一）公司所处行业的发展战略

关于 2011 年的宏观经济形势，从国际看，世界经济继续缓慢复苏，但仍然存在较多的不稳定和不确定因素。从国内看，我国仍处于发展的战略机遇期，2011 年，将启动实施“十二五”发展规划，以科学发展为主题，以转变经济发展方式为主线，加快发展新能源和绿色低碳经济。总体来说，国际形势仍错综复杂，我国经济和社会发展既面临难得的历史发展机遇，又面临新的风险和挑战。

从所处行业看，公司所处的液压成型装备属于专业重型装备行业，属于国家鼓励支持的产业方向。“十一五”期间，装备制造业的发展得到了政府的高度重视，目前已将振兴装备制造业列为“十一五”重大发展战略，并连续颁布《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、《装备制造业调整和振兴规划》等重要指导政策，把振兴我国装备制造业提升到了国家战略的高度，这无疑将为我国装备制造业的发展提供新的机遇。

目前，中国正在积极实施各项环保政策，鼓励节能减排，倡导循环经济，资源综合利用，实现低碳排放，构建人类与环境和谐的美好社会，确保可持续发展；同时，也正在积极探索和推荐技术升级、产业结构提升。从公司产品来讲，公司主要产品均是环保节能、技术替代的产品，代表了我国未来 30 年经济增长的规律和产业发展的趋势。

（二）公司近期的发展战略

公司近期将继续围绕全自动液压成型设备制造主营业务，坚持走自主创新与引进吸收相结合的道路，不断提高技术创新能力，通过产品开发、市场拓展、管理创新以及制度完善，全面提升公司的核心竞争能力，巩固全自动液压成型设备行业的国内龙头地位，并积极开拓国际市场，打造公司的国际知名度。同时在条件成熟的情况下，以有利于完善产品结构、有利于扩大销售规模、有利于增强核心竞争力为目标，选择符合条件的同行业或上、下游企业，积极稳妥地通过兼并、收购、控股、参股等多种方式，快速实现公司的低成本扩张和跨越式发展。

（三）2011年经营目标

2011 年，公司将依据国内外经济和市场情况，适时调整公司经营策略，加快新产品的技术研发，进一步优化产品结构。在巩固已有市场份额的情况下，积极开拓新的市场领域，继续保持全自动液压压机产品的领先地位。

1、积极制定发展战略规划

要充分利用国家“十二五”规划重要战略机遇，发挥先进装备制造业的发展优势，依托公司成功上市的有利平台，分析形势，理清思路，把握机遇，积极制定公司中长期发展战略。要以增强核心竞争力为主线，持续提升公司经营水平，积极做好业务拓展准备，以技术创新为动力，充分发挥公司的竞争优势。

2、根据企业发展需要，完善组织机构设置，强化人力资源管理、投资管理、营销管理、企业文化建设等方面的组织功能。

3、公司将积极总结现有经验，完善技术开发体制与产品开发流程，对现有三大主要产品进行功能、性能的升级和完善，不断提高产品技术含量。公司将充分利用现有的技术优势，在全自动液压成型设备下游应用领域继续深入研究，不断地研发新产品延伸产品链，拓宽全自动液压成型设备产品的应用领域，形成新的利润增长点，保持经营的持续高成长。

4、基于发展战略和发展规划，2011 年公司将强化人员内部培训，完善薪酬和绩效考核制度，积极引进外部优秀人才，加强企业文化建设，实现公司的可持续发展。

（四）资金需求及使用计划

公司结合发展战略目标，制定了切实可行的发展规划，同时制定了科学的资金使用计划和融资计划。

公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。公司公开发行股票募集资

金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，管好、用好募集资金，加快实施募集资金投资项目。

此外，公司还将和各家银行保持良好的合作关系，保持融资渠道畅通。

（五）风险因素

1、产能扩张带来的市场开拓风险

公司专业从事液压成型装备制造，在掌握液压机械核心技术的基础上在该领域中拥有国内最全面的技术覆盖能力和快速反应的市场意识，因此，公司产品在行业内具有一定的领先性和前瞻性。其中，公司是第一家进入墙体材料全自动液压压砖机行业的国内企业，公司也是目前唯一一家进入耐火材料全自动液压压砖机行业的国内企业。上述两类产品均是公司第一时间取得技术突破并快速导入市场的，在一定程度上公司已承担或将要承担市场开创者的任务。为了更好的满足市场需求，公司本次募集资金全部投向于“全自动液压压砖机生产及研发基地建设”项目。届时，公司主要产品的产能得到快速增加，公司有可能存在因市场开拓不力而无法消化新增产能的风险。

公司将在未来的 2-3 年内，逐步提升公司主要产品的产销量，持续开发新产品，以消化可能出现的因产能扩张带来的市场开拓风险。

2、市场竞争加剧的风险

公司虽然正通过进一步提高公司的技术优势和性价比优势，全面提升公司的核心竞争力，巩固自身作为国内液压成型装备制造制造业龙头的领先地位，但在主要产品市场上，仍将面临着竞争加剧的可能性。其中，公司核心产品 HF 压机所处的墙材压机行业已经出现数家国内竞争对于，HC 压机产品预计短期内也将有竞争对手出现，随着有实力的行业竞争对手进一步加大竞争力度以及更多有实力的竞争对手参与该行业的开拓，将必然使得行业的竞争格局复杂化。

公司将持续加强公司的技术研发，努力扩大生产规模和控制相关成本，继续保持甚至加强公司核心产品的市场竞争力，以取得更有利的市场竞争地位。

3、主要产品毛利率波动的风险

公司依托先进技术、规模化生产效应及先发优势，并受益于相关市场的迅猛

增长，形成了较强的盈利能力。未来，如果有更多具有竞争力的对手进入公司盈利能力突出的主要产品市场，竞争的加剧有可能会对产品售价的调整。同时，由于最近几年原材料价格的上涨趋势、人力资源成本增加趋势、公司本次募投项目新增固定资产折旧等因素，未来公司的销售毛利率存在波动的风险。

公司属于研发能力强的创新性企业，公司将进一步加强新产品的研发力度，以保持公司对竞争对手的技术优势，提高公司产品的整体盈利能力。

二、公司 2010 年投资情况

（一）募集资金使用情况

1、实际募集资金金额、资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010] 1759 号）核准，由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）40,000,000 股。发行价格为每股 18.00 元。截至 2010 年 12 月 20 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）40,000,000 股，募集资金总额 720,000,000.00 元；扣除承销费和保荐费 25,690,000.00 元后的募集资金为人民币 694,310,000.00 元，已由兴业证券股份有限公司于 2010 年 12 月 20 日存入公司开立在中信银行股份有限公司福州左海支行账号为 7341710182600021549 的人民币账户；减除其他发行费用人民币 10,724,215.00 元后，计募集资金净额为人民币 683,585,785.00 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2010）第 25692 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司募集资金净额 683,585,785.00 元，较募集资金投资项目资金需求 500,000,000.00 元超募资金 183,585,785.00 元，公司已于 2010 年 12 月 29 日将超募资金 194,310,000.00 元（含尚未扣除的其他发行费用 10,724,215.00 元）汇入开立在招商银行股份有限公司福州五一支行账号为 591903118610909 的超募资金账户。

2、2010 年度募集资金使用情况及结余情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集 0 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 694,319,850.48 元（其中

利息收入 9,850.48 元)。

3、募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《福建海源自动化机械股份有限公司募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。2011 年 1 月，公司及保荐机构兴业证券股份有限公司与募集资金专户所在银行中信银行股份有限公司福州左海支行和招商银行股份有限公司福州五一支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

4、募集资金专户存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	存放金额
中信银行股份有限公司福州左海支行	7341 7101 8260 0021 549	500,009,850.48
招商银行股份有限公司福州五一支行	5919 0311 8610 909	194,310,000.00
合计		694,319,850.48

5、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：万元

募集资金总额	68,358.58		本年度投入募集资金总额				2,423.60			
报告期内变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额				10,258.11			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本年度投入金 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	本年度实现的 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										
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	否	50,000.00	50,000.00	2,423.60	10,258.11	20.52%	2013-12-01	6,657.73	是	否
承诺投资项目小计		50,000.00	50,000.00	2,423.60	10,258.11	20.52%		6,657.73		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）		14,100.00								
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计		14,100.00								
合计										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于原项目实施进展情况是以 2008 年 4 季度之前获得募集资金为前提的规划安排，因为募集资金于 2010 年底才到位，公司募投项目的实施进展也相应顺延。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司公开发行人民币普通股股票 4,000 万股，每股发行价为 18.00 元，募集资金总额为人民币 72,000.00 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 68,358.5785 万元；其中募投项目募集资金承诺投资总额 50,000.00 万元，超募资金 18,358.5785 万元。 公司于 2011 年 1 月 24 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，同意公司使用部分超募资金 14,100 万元偿还银行贷款。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。截至 2011 年 1 月 28 日，公司已经归还银行贷款 14,100 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在募集资金到位前已开工建设“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”。截至 2010 年 12 月 25 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 102,581,134.72 元，以上情况已经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2010）第 12109 号《关于福建海源自动化机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》审验确认。 2011 年 1 月 24 日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 12 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 102,581,134.72 元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将 102,581,134.72 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 102,581,134.72 元。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 3 月 21 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将使用不超过人民币 6,000 万元（占公司首次公开发行股票募集资金净额 683,585,785.00 元的 8.78%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第四次会议审议通过将上述闲置募集资金暂时补充流动资金之日起不超过 6 个月（自 2011 年 3 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日止），到期将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

6、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2011 年 1 月 24 日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以 102,581,134.72 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 102,581,134.72 元。公司独立董事、监事会、保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人周慧敏女士、刘秋芬女士均就该事项发表了明确的同意意见。立信会计师事务所有限公司出具了鉴证报告。

详见 2011 年 1 月 25 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第二届董事会第二次会议决议公告》、《公司第二届监事会第二次会议决议公告》，以及刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《福建海源自动化机械股份有限公司独立董事关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见》、《兴业证券股份有限公司关于福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用事项的保荐意见》以及立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2010）第 12109 号《关于福建海源自动化机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

7、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2011 年 3 月 21 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将使用不超过人民币 6,000 万元（占公司首次公开发行股票募集资金净额 683,585,785.00 元的 8.78%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第四次会议审议通过将上述闲置募集资金暂时补充流动资金之日起不超过 6 个月（自 2011 年 3 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日止），到期将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会、保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人周慧敏女士、刘秋芬女士均就该事项发表了明确的同意意见。

详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第二届董事会第四次会议决议公告》、《公司第二届监事会第三次会议决议公告》，以及刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司独立董事关于第二届董事会第四次会议相关议案的独立意见》、《兴业证券股份有限公司关于福建海源自动化机械股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见》。

8、超募资金使用情况

2011 年 1 月 24 日，第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款议案》，同意公司将超募资金 14,100 万元用于偿还银行贷款。公司独立董事、监事会、保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人周慧敏女士、刘秋芬女士均就该事项发表了明确的同意意见。

详见 2011 年 1 月 25 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第二届董事会第二次会议决议公告》、《公司第二届监事会第二次会议决议公告》，以及刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《福建海源自动化机械股份有限公司独立董事关于使用部分超募资金偿还银行贷款的独立意见》以及《兴业证券股份有限公司关于福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用事项的保荐意见》。

9、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

10、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

11、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所有限公司出具的《关于福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》（信会师报字(2011)第 11040 号）认为，“贵公司管理层编制的 2010 年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2010 年度募集资金的存放和使用情况”。

详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字(2011)第 11040 号《关于福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》。

12、保荐机构对募集资金使用情况的保荐意见

兴业证券股份有限公司出具的《关于福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年度

募集资金使用的保荐意见》认为，“海源机械 2010 年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，海源机械编制的《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2010 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际相符。”

详见刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的兴业证券股份有限公司出具的《关于福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年度募集资金使用的保荐意见》。

(二) 公司非募集资金投资项目情况

本报告期内，公司未投入非募集资金投资的重大项目。

三、2010 年度董事会日常工作情况

(一) 董事会召开情况

报告期内，公司共计召开董事会六次，即第一届董事会第十二、十三、十四、十五、十六次会议及第二届董事会第一次会议。公司董事会会议的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的有关规定。

1、第一届董事会第十二次会议

公司于 2010 年 3 月 17 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司 2009 年年度财务报告的议案》；
- (2) 《关于公司向中信银行股份有限公司福州分行申请短期贷款的议案》；
- (3) 《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》。

2、第一届董事会第十三次会议

公司于 2010 年 4 月 23 日召开了第一届董事会第十三次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于<2009 年度总经理工作报告>的议案》；
- (2) 《关于<2009 年度董事会工作报告>的议案》；
- (3) 《关于<2009 年度财务决算报告>的议案》；

- (4) 《关于<2009 年度利润分配预案>的议案》;
- (5) 《关于<2010 年度财务预算报告>的议案》;
- (6) 《关于公司 2010 年度高管薪酬方案的议案》;
- (7) 《关于<公司 2009 年年度报告>的议案》;
- (8) 《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》;
- (9) 《关于 2010 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》;
- (10) 《关于召开公司 2009 年度股东大会的议案》。

3、第一届董事会第十四次会议

公司于 2010 年 6 月 30 日召开了第一届董事会第十四次会议,审议通过了以下议案:

- (1) 《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》;
- (2) 《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

4、第一届董事会第十五次会议

公司于 2010 年 7 月 25 日召开了第一届董事会第十五次会议,审议通过了以下议案:

- (1) 《关于公司<章程修正案>的议案》;
- (2) 《关于公司 2010 年半年度财务报告的议案》;
- (3) 《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》;
- (4) 《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

5、第一届董事会第十六次会议

公司于 2010 年 10 月 29 日召开了第一届董事会第十六次会议,审议通过了以下议案:

- (1) 《关于修订公司章程(草案)的议案》;
- (2) 《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》;
- (3) 《关于董事会换届选举提名人选的议案》;
- (4) 《关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

6、第二届董事会第一次会议

公司于 2010 年 11 月 15 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；
- (2) 《关于选举公司第二届董事会副董事长的议案》；
- (3) 《关于聘任公司第二届董事会董事会秘书的议案》；
- (4) 《关于公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》。

(二) 对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等法律法规的规定，充分发挥了董事会在经营决策中的重要作用，认真执行了股东大会决议的全部事项。

1、利润分配情况

公司于 2010 年 7 月 5 日和 11 月 15 日分别召开了 2010 年第一次和第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》和《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》，决定将占 2007 年末未分配利润总额 43,297,205.81 元人民币进行分配，并授权公司董事会办理相关事宜。在公司董事会组织下，公司证券部与计划财务部相互配合，迅速展开工作，于 2010 年 12 月完成了此次利润分配工作。该项股东大会决议执行完毕。

2、公开发行股票情况

公司于 2009 年 3 月 6 日召开 2008 年年度股东大会，审议通过了《关于公司公开发行人民币普通股股票并上市的议案》和《关于授权公司董事会全权办理公开发行股票并上市相关事宜的议案》，拟向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000 万股，并拟申请在深圳证券交易所上市交易，并授权董事会依照法律、法规、规范性文件的规定和有关主管部门的要求办理与本次发行上市有关的事宜。经过公司董事会和全体中介机构的努力，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1759 号”文核准，公司成功发行股票并于 2010 年 12 月 24 日在深圳证券交易所上市。该项股东大会决议执行完毕。

3、其他事项

(1) 公司于 2010 年 5 月 8 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，决定继续聘请立信会计师事务所有限公司（以下简称“立信所”）为公司 2010 年度的审计机构，从事会计报表的审计、净资产验证、咨询服务以及其他与公司股票发行、上市有关的业务，聘期一年，并授权公司董事会决定其报酬并与其签订委托协议。本报告期内，立信所先后为公司提供 2 次审计服务，公司共计支付报酬 70 万元。

(2) 公司于 2010 年 5 月 8 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于 2010 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》，并授权董事长全权负责办理银行授信额度内的借款和担保等事宜，签署授信额度协议书、借款合同和担保（保证或抵押或质押等）合同等相关法律文书。根据此授权，董事长李良光先生认真履行了相关职责。

(三) 董事会下设的审计委员会的履职情况

1、审计委员会报告期召开会议的情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，由独立董事、专业会计人士董惠良先生担任召集人。报告期内公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，具体情况如下：

(1) 2010 年 3 月 11 日审计委员会召开第一届第五次会议，审议通过了《关于公司 2009 年年度财务报告的议案》和《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十二次会议审议。

(2) 2010 年 4 月 13 日审计委员会召开第一届第六次会议，审议通过了《关于〈2009 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2010 年度财务预算报告〉的议案》、《关于 2009 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十三次会议审议。

(3) 2010 年 6 月 22 日审计委员会召开第一届第七次会议，审议通过了《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十四次会议审议。

(4) 2010 年 7 月 16 日审计委员会召开第一届第八次会议，审议通过了《关于公司 2010 年半年度财务报告的议案》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十五次会议审议。

(5) 2010 年 10 月 15 日审计委员会召开第一届第九次会议，审议通过了《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十六次会议审议。

(四) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，由独立董事王振光先生担任召集人。报告期内公司薪酬与考核委员会共召开了 1 次会议，具体情况如下：

2010年4月13日薪酬与考核委员会召开第一届第三次会议。经全体委员讨论研究，拟定了公司2010年度高级管理人员薪酬方案。该方案结合公司2010年生产经营指标及市场水平，制定了详细的薪酬标准、薪酬考核指标、考核原则及发放方案，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十三次会议审议。

(五) 董事会下设的战略委员会的履职情况

公司董事会战略委员会由 3 名董事组成，由董事长李良光先生担任召集人。报告期内公司战略委员会共召开了 3 次会议，具体情况如下：

(1) 2010 年 4 月 13 日战略委员会召开第一届第五次会议，审议通过了《关于 2010 年度公司向银行申请综合授信额度的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十三次会议审议。

(2) 2010 年 7 月 16 日战略委员会召开第一届第六次会议，审议通过了《关于公司〈章程修正案〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十五次会议审议。

(3) 2010 年 10 月 15 日战略委员会召开第一届第七次会议，审议通过了《关于修订公司章程（草案）的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十六次会议审议。

(六) 董事会下设的提名委员会的履职情况

公司董事会提名委员会由 3 名董事组成，由独立董事甘智和先生担任召集人。报告期内公司提名委员会共召开了 1 次会议，具体情况如下：

2010 年 10 月 15 日提名委员会召开第二届第二次会议，审议通过了《关于董事会换届选举提名人选的议案》，并同意将上述事项提交公司第一届董事会第十六次会议审议；

同时审议通过了《关于聘任公司第二届董事会董事会秘书的议案》、《关于公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第一次会议审议。

四、公司 2010 年度利润分配预案

（一）本次利润分配预案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 62,035,764.71 元，加上年初未分配利润 150,954,715.53 元，减去 2010 年分配的公司历史未分配利润 43,372,507.31 元和提取盈余公积金 6,203,576.47 元，截至 2010 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 163,414,396.46 元。

公司 2010 年度利润分配预案如下：以 2010 年末总股本 160,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.125 元(含税)，共计分配现金股利 50,000,000.00 元。剩余未分配利润 113,414,396.46 元结转以后年度再行分配。

以上预案需经公司 2010 年年度股东大会审议批准后方可实施。

（二）前三年现金分红情况

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	年度可分配利润
2009 年	0.00	60,142,791.96	0.00%	150,954,715.53
2008 年	0.00	59,091,175.05	0.00%	96,826,202.77
2007 年	47,600,000.00	81,748,308.36	58.23%	43,644,145.23
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)			71.05%	

五、其他需要披露的信息

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》。

第八节 监事会报告

一、监事会的工作情况

公司监事会在报告期内认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运作提供了有力保障。2010 年度监事会共召开 5 次会议，具体情况如下：

（一）第一届监事会第六次会议

2010 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第六次会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议审议通过了如下议案：《关于〈2009 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2009 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2010 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈公司 2009 年年度报告〉的议案》、《关于〈公司 2009 年度利润分配预案〉的议案》、《关于公司 2010 年度高管薪酬方案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》。

（二）第一届监事会第七次会议

2010 年 6 月 30 日，公司召开第一届监事会第七次会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议审议通过了如下议案：《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》。

（三）第一届监事会第八次会议

2010 年 7 月 25 日，公司召开第一届监事会第八次会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议审议通过了如下议案：《关于〈公司 2010 年半年度财务报告〉的议案》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈公司 2010 年半年度监事会工作报告〉的议案》。

（四）第一届监事会第九次会议

2010 年 10 月 29 日，公司召开第一届监事会第九次会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议审议通过了如下议案：《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》、《关于监事会换届选举提名人选的议案》。

（五）第二届监事会第一次会议

2010 年 11 月 15 日，公司召开第二届监事会第一次会议，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。会议审议通过了如下议案：《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。

二、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会和股东大会，并依法对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下独立意见：

（一）公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，监事会认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会执行股东大会决议情况，高级管理人员执行职务情况等公司 2010 年度的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控制制度，能够按照有关法律法规和内部控制制度规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对公司 2010 年半年度及年度的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2010 年半年度及年度的财务状况和经营成果。

（三）检查募集资金使用情况

监事会对公司募集资金的使用和管理情况进行了有效的监督，认为：公司认真按照《公司募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司收购、出售资产情况

2010年度，公司未发生收购、出售资产的情况，没有发现损害股东的权益或造成公司资产损失的情况，没有发生内幕交易。

（五）关联交易情况

2010年度，除关联方为公司贷款提供关联担保外，公司未发生其他关联交易情况，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）对内部控制自我评价报告的意见

公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

在新的一年里，监事会将积极适应公司的发展需求，拓展工作思路，谨遵诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保障公司及股东利益不受侵害为己任，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，以促进公司更好更快地发展。

第九节 重要事项

一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

（一）公司诉中冶重工专利侵权案

2007 年 8 月，公司以及公司董事长兼总经理李良光先生（以下合称“原告”）向郑州市中级人民法院（以下简称“郑州中院”）起诉洛阳中冶重工机械有限公司（以下简称“中冶重工”）、洛阳中冶矿山设备有限公司、洛阳豫电电力集团有限公司侵犯公司五项专利权。由于中冶重工向专利复审委员会提出专利权无效宣告请求，郑州中院中止了该案审理。

自公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露日到本报告披露日期间，有关专利权无效宣告请求的进展情况如下：

2009 年 12 月 25 日，北京市第一中级人民法院作出（2009）一中行初字第 2591 号《行政判决书》，维持专利复审委员会作出的第 13759 号无效宣告请求审查决定（维持公司专利号为 ZL200420150157.4 的“自动制砖机的布料夹砖机构”专利权有效）。中冶重工不服，向北京市高级人民法院提起行政上诉；2010 年 11 月 5 日，北京市高级人民法院作出（2010）高行终字第 444 号《行政判决书》，驳回中冶重工的上诉，维持一审判决。此判决为终审判决。

2009 年 10 月 20 日，公司以专利复审委员会为被告、以中冶重工为第三人，向北京市第一中级人民法院提起行政起诉，请求撤销专利复审委员会第 13685 号、13758 号《无效宣告请求审查决定》。2010 年 10 月 10 日，北京市第一中级人民法院作出（2010）一中知行初字第 1673 号和第 2245 号《行政判决书》，维持专利复审委员会作出的第 13685 号和第 13758 号无效宣告请求审查决定（宣告公司专利号为 ZL200420150064.1 的“夹砖器”专利权无效，宣告公司专利号为 ZL200420150254.3 的“砖的自动生产线”专利权部分无效）。2010 年 12 月 24 日，公司向北京市高级人民法院提起行政上诉；2011 年 2 月 14 日，北京市高级人民法院作出（2011）高行终字第 10 号和第 1522 号《行政判决书》，驳回公司的上诉，维持一审判决。此判决为终审判决。

2010 年 1 月 21 日，中冶重工再次请求专利复审委员会宣告公司所有的“自动制砖机的布料夹砖机构”（专利号：ZL200420150157.4）专利权无效，2011 年 2 月 25 日，专利复审委员会对该案进行了口头审查。

截至本报告披露日，该案仍处于中止审理状态。

（二）中冶重工诉公司专利侵权案

2010 年 4 月 27 日，中冶重工、中冶建材向郑州市中级人民法院（以下简称“郑州中院”）起诉公司侵犯其“自动刮料器”（专利号：ZL200710002539.0）专利权。

2010 年 6 月 3 日，公司向专利复审委员会提交《专利权无效宣告请求书》，请求专利复审委员会宣告中冶重工“自动刮料器”（专利号：ZL200710002539.0）专利无效。

2011 年 2 月 18 日，专利复审委员会对该案进行了口头审查。

2010 年 7 月 30 日，公司向河南省高级人民法院提交《管辖权异议上诉状》，请求依法撤销郑州中院作出的[2010]郑民三初字第 515 号民事裁定书，并依法将本案移送至福州市中院审理。截至本报告披露日，河南省高级人民法院尚未就公司提出的管辖权异议上诉做出裁定。

（三）洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜

公司 2005 年销售给洛阳龙羽宜电有限公司的 5 台（套）HF1100 压机产品出现合同纠纷。

2010 年 3 月 22 日，洛阳龙羽就上述合同纠纷事宜以公司为被告向洛阳市中级人民法院（以下简称“洛阳中院”）提起诉讼；2010 年 5 月 10 日，公司向洛阳中院提交《反诉状》，洛阳中院分别于 2010 年 6 月 18 日与 7 月 19 日开庭审理了该案。截至本报告披露日，本案尚未判决。

基于该合同纠纷最终判决结果还是具有不确定性，同时由于本次合同纠纷涉及的销售合同发生在 2005 年，为保护投资者利益，公司控股股东福建海诚投资有限公司和股东海源实业有限公司承诺，海源机械如因与洛阳龙羽工艺设备买卖及服务合同纠纷发生任何经济损失，将全部由其共同承担。

除上述诉讼、合同纠纷事宜之外，截至本报告期末，公司不存在尚未了结的或者可以预见的、可能对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等产生较大影响的诉讼或仲裁事项；公司、公司控股股东及实际控制人、控股子公司不存在尚未了结的或者可以预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在尚未了结的或者可以预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，也未涉及任何刑事诉讼案件。

二、报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司无收购及出售资产、企业合并事项。

三、报告期内关联交易事项

(一) 购买商品、接受劳务的关联交易：报告期内无此事项。

(二) 销售商品、提供劳务的关联交易：报告期内无此事项。

(三) 关联担保情况

报告期内，公司无对外担保事项。

报告期内，公司接受关联方担保情况如下：

1、2010 年 11 月 18 日，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订最高额 12,000 万元的综合授信协议（其中银行承兑汇票 5,000 万元），由李良光、轻工机械提供最高额 5,000 万（敞口 3,000 万元）银行承兑汇票保证担保。

2、2010 年 11 月 10 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,600 万元，贷款期限为 2010 年 11 月 10 日至 2011 年 11 月 10 日，由轻工机械、李良光为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 26 日使用超募资金归还了上述贷款，轻工机械和李良光的担保责任也相应解除。

3、2010 年 11 月 9 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,900 万元，贷款期限为 2010 年 11 月 9 日至 2011 年 11 月 9 日，由轻工机械、李良光为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 26 日使用超募资金归还了上述贷款，轻工机械和李良光的担保责任也相应解除。

4、2010 年 10 月，公司与平安银行股份有限公司福州分行签订最高额 3,600 万元银行承兑汇票综合授信额度合同，由李良光、林舵、李祥凌、吴莹芳和轻工机械提供 3,600 万元最高额连带责任担保。

5、2010 年 9 月，公司与招商银行股份有限公司福州白马支行签订人民币流动资金借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,000 万元，贷款期限为 2010 年 9 月至 2011 年 9 月，由李良光、李祥凌、李建峰三名自然人分别为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 28 日使用超募资金归还了上述贷款，上述关联方的担保责任也相应解除。

6、2010 年 9 月 19 日，公司与中国民生银行股份有限公司福州分行签订人民币流动资金贷款借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 19 日，由轻工机械、李良光、李祥凌为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 28 日使用超募资金归还了上述贷款，上述关联方的担保责任也相应解除。

7、2010 年 3 月 26 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 3 月 26 日至 2011 年 3 月 26 日，由自然人李良光为该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 26 日使用超募资金归还了上述贷款，李良光的担保责任也相应解除。

8、2010 年 3 月 19 日，公司与平安银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 18 日，由李祥凌、吴莹芳、李良光、林舵四名自然人和轻工机械为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

根据公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第二次会议决议，公司已于 2011 年 1 月 28 日使用超募资金归还了上述贷款，上述关联方的担保责任也相应

解除。

(四) 无其他关联交易。

五、报告期内公司无对外担保事项。

六、报告期内公司无委托理财事项。

七、报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

八、报告期内，公司无股权激励计划实施事项。

九、公司或持股5%以上股东承诺事项履行情况

(一) 股份锁定承诺

公司实际控制人、控股股东福建海诚投资有限公司、股东海源实业有限公司和股东福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司承诺：自公司 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

由公司高管人员以及业务骨干 100%持股的公司股东福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司、福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司、福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司、福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时追加承诺，在上述承诺期满后，每年解除锁定的股份比例为所持公司上述股份的 25%。

公司其他股东中国-比利时直接股权投资基金、华登（海源）有限公司、中国环境基金（海源）有限公司、嘉毅有限公司、闽信昌晖有限公司、WIN ZONE LIMITED、上海典博投资顾问有限公司承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

承诺期限期满后，上述股份可以上市流通和转让。

(二) 关于避免同业竞争的承诺函

公司的实际控制人及其直系亲属、控股股东、实际控制人及其直系亲属控制的其他公司均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

公司实际控制人及其直系亲属均承诺：“在本人实际控制海源机械期间，本人直接或间接控制的公司不从事与海源机械相同的经营业务，与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。若本人直接或间接控制的公司拟进行与海源机械相同的经营业务，本人将行使控制权以确保与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。对海源机械已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与海源机械相同或相似，不与海源机械发生同业竞争”。

公司控股股东、实际控制人及其直系亲属控制的其他企业均承诺：“本公司不从事与海源机械相同的经营业务，与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。本公司所控股和控制的企业也不从事与海源机械相同的经营业务，与海源机械不进行直接或间接的同业竞争；若本公司所控股和控制的企业拟进行与海源机械相同的经营业务，本公司将行使控制权以确保与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。对海源机械已进行投资或拟投资的项目，本公司将在投资方向与项目选择上，避免与海源机械相同或相似，不与海源机械发生同业竞争”。

（三）控股股东其他重要承诺

公司目前在福州仓山区新建镇金洲北路 16 号厂区内实际拥有的房屋及简易建筑物面积为 8,050.27 平方米，其中有 2,706.30 平方米的建筑物在建筑时未履行相关的报批手续，目前尚未取得房产权属证明。公司已积极向政府有关部门申请补办相关产权手续，但日后仍可能存在因此而收到有关部门处理和处罚的情形。为此，原控股股东海源实业有限公司承诺：“自本承诺函出具之日起，若海源机械因上述 2,706.30 平方米的建筑物尚未取得房产权属证明而受到有关部门处理和处罚，本公司将全额承担该处理和处罚给海源机械造成的经济损失”；控股股东福建海诚投资有限公司承诺：“自本承诺函出具之日起，若海源机械因上述 2,706.3 平方米的建筑物尚未取得房产权属证明而受到有关部门处理和处罚，本公司将与海源实业有限公司共同连带承担该处理和处罚给海源机械造成的经济损失”。

公司在 2008 年 3 月之前（含 2008 年 3 月）未为在职职工缴纳住房公积金，自 2008 年 4 月开始，公司已按规定为在职职工缴存住房公积金。为此，公司原控股股东海源实业有限公司承诺：“如果海源机械所在地住房公积金主管部门要求海源机械对 2008 年 3 月之前（含 2008 年 3 月）的住房公积金进行补缴，本公司将无条件按主管部门核定的金额无偿代海源机械补缴；如果海源机械因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任

何其他费用支出或经济损失，本公司将无条件全部无偿代其承担”；公司控股股东福建海诚投资有限公司承诺：“如果海源机械所在地住房公积金主管部门要求对海源机械 2008 年 3 月之前（含 2008 年 3 月）的住房公积金进行补缴，本公司将无条件按主管部门核定的金额无偿代海源机械补缴；如果海源机械因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，本公司将无条件与海源实业有限公司共同连带无偿代其承担”。

公司存在与洛阳龙羽的合同纠纷事宜，为此，公司原控股股东海源实业有限公司承诺：“在洛阳市中级人民法院“（2010）洛民三初字第 00005 号”《民事裁定书》生效之后，海源机械如因与洛阳龙羽工艺设备买卖及服务合同纠纷发生任何经济损失，将由本公司全部无条件承担”；公司控股股东福建海诚投资有限公司承诺：“在洛阳龙羽于 2010 年 3 月 22 日就上述合同纠纷事宜向洛阳市中级人民法院提起诉讼之后，海源机械如因与洛阳龙羽工艺设备买卖及服务合同纠纷发生任何经济损失，将全部由本公司与海源实业有限公司共同连带承担”。

截至本报告期末，上述各项承诺均得到了严格履行，未出现违反承诺的情形。

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司 2009 年年度股东大会决议，公司续聘立信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度审计机构，聘期一年，审计费用 40 万元，并由公司承担审计人员在审计过程中实际发生的交通、食宿等费用。为公司提供审计服务的签字注册会计师，符合《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字[2003]13 号）的文件要求。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，也未被中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，或其他行政管理部门处罚及证券交易所的公开谴责等。

九、证券投资情况

报告期内公司无持有其他上市公司或拟上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

十、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他应当说明的重大事项。

第十节 财务报告

审计报告

信会师报字(2011)第 11038 号

福建海源自动化机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建海源自动化机械股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、2010 年度的现金流量表、2010 年度的所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙冰

中国注册会计师：田华

中国上海

二〇一一年三月二十一日

资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	776,223,998.77	776,223,998.77	91,809,186.17	91,809,186.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	10,792,000.00	10,792,000.00	4,610,000.00	4,610,000.00
应收账款	87,650,828.41	87,650,828.41	66,779,266.76	66,779,266.76
预付款项	32,048,133.73	32,048,133.73	45,716,371.64	45,716,371.64
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	3,860,830.59	3,860,830.59	3,306,428.33	3,306,428.33
买入返售金融资产				
存货	183,770,824.62	183,770,824.62	100,286,743.47	100,286,743.47
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,094,346,616.12	1,094,346,616.12	312,507,996.37	312,507,996.37
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	241,956,386.70	241,956,386.70	219,821,991.40	219,821,991.40
在建工程	8,395,145.76	8,395,145.76	196,838.53	196,838.53
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	34,031,792.55	34,031,792.55	31,373,990.27	31,373,990.27
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,106,902.15	2,106,902.15	1,583,475.42	1,583,475.42
其他非流动资产				
非流动资产合计	286,490,227.16	286,490,227.16	252,976,295.62	252,976,295.62
资产总计	1,380,836,843.28	1,380,836,843.28	565,484,291.99	565,484,291.99
流动负债：				

短期借款	141,000,000.00	141,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	44,723,272.65	44,723,272.65	29,568,074.82	29,568,074.82
应付账款	69,853,308.80	69,853,308.80	41,904,721.55	41,904,721.55
预收款项	18,684,441.79	18,684,441.79	19,909,609.95	19,909,609.95
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,178,904.66	2,178,904.66	1,684,280.74	1,684,280.74
应交税费	10,718,534.18	10,718,534.18	9,079,835.90	9,079,835.90
应付利息	319,957.53	319,957.53	256,343.57	256,343.57
应付股利				
其他应付款	9,237,603.23	92,307,603.23	1,209,647.42	1,209,647.42
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	60,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	356,716,022.84	356,716,022.84	183,612,513.95	183,612,513.95
非流动负债：				
长期借款			60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00	4,200,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,200,000.00	4,200,000.00	64,200,000.00	64,200,000.00
负债合计	360,916,022.84	360,916,022.84	247,812,513.95	247,812,513.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	663,754,727.91	663,754,727.91	20,168,942.91	20,168,942.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,751,696.07	32,751,696.07	26,548,119.60	26,548,119.60
一般风险准备				
未分配利润	163,414,396.46	163,414,396.46	150,954,715.53	150,954,715.53
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,019,920,820.44	1,019,920,820.44	317,671,778.04	317,671,778.04
少数股东权益				
所有者权益合计	1,019,920,820.44	1,019,920,820.44	317,671,778.04	317,671,778.04
负债和所有者权益总计	1,380,836,843.28	1,380,836,843.28	565,484,291.99	565,484,291.99

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：郑明

会计机构负责人：翁玉顺

利润表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	347,929,157.20	347,929,157.20	263,436,088.30	263,436,088.30
其中：营业收入	347,929,157.20	347,929,157.20	263,436,088.30	263,436,088.30
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	277,822,606.93	277,822,606.93	195,896,140.30	195,896,140.30
其中：营业成本	213,862,712.20	213,862,712.20	150,187,045.78	150,187,045.78
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	402,982.34	402,982.34	165,011.55	165,011.55
销售费用	22,714,407.29	22,714,407.29	16,435,578.94	16,435,578.94
管理费用	27,084,193.23	27,084,193.23	18,694,417.37	18,694,417.37
财务费用	9,680,689.25	9,680,689.25	6,324,446.28	6,324,446.28
资产减值损失	4,077,622.62	4,077,622.62	4,089,640.38	4,089,640.38
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）	70,106,550.27	70,106,550.27	67,539,948.00	67,539,948.00
加：营业外收入	2,810,341.16	2,810,341.16	651,585.07	651,585.07
减：营业外支出	522,240.39	522,240.39	112,016.09	112,016.09
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,394,651.04	72,394,651.04	68,079,516.98	68,079,516.98
减：所得税费用	10,358,886.33	10,358,886.33	7,936,725.02	7,936,725.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,035,764.71	62,035,764.71	60,142,791.96	60,142,791.96
归属于母公司所有者的净利润	62,035,764.71	62,035,764.71	60,142,791.96	60,142,791.96
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.52	0.52	0.50	0.50
（二）稀释每股收益	0.52	0.52	0.50	0.50
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,035,764.71	62,035,764.71	60,142,791.96	60,142,791.96
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：郑明

会计机构负责人：翁玉顺

现金流量表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	373,562,486.93	373,562,486.93	308,848,165.18	308,848,165.18
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			558,772.29	558,772.29
收到其他与经营活动有关的现金	4,890,739.35	4,890,739.35	727,085.01	727,085.01
经营活动现金流入小计	378,453,226.28	378,453,226.28	310,133,972.48	310,133,972.48
购买商品、接受劳务支付的现金	277,803,315.89	277,803,315.89	141,116,258.05	141,116,258.05
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	35,204,415.88	35,204,415.88	28,543,509.30	28,543,509.30
支付的各项税费	24,854,652.53	24,854,652.53	22,499,750.59	22,499,750.59
支付其他与经营活动有关的现金	26,066,933.94	26,066,933.94	20,290,023.89	20,290,023.89
经营活动现金流出小计	363,929,318.24	363,929,318.24	212,449,541.83	212,449,541.83
经营活动产生的现金流量净额	14,523,908.04	14,523,908.04	97,684,430.65	97,684,430.65
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,277,310.43	32,277,310.43	39,961,028.86	39,961,028.86
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	32,277,310.43	32,277,310.43	39,961,028.86	39,961,028.86
投资活动产生的现金流量净额	-32,277,310.43	-32,277,310.43	-39,961,028.86	-39,961,028.86
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金	694,310,000.00	694,310,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	141,000,000.00	141,000,000.00	95,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	23,176,790.45	23,176,790.45		
筹资活动现金流入小计	858,486,790.45	858,486,790.45	95,000,000.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,113,225.39	53,113,225.39	8,653,465.76	8,653,465.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	22,824,300.00	22,824,300.00	15,441,000.00	15,441,000.00
筹资活动现金流出小计	155,937,525.39	155,937,525.39	99,094,465.76	99,094,465.76
筹资活动产生的现金流量净额	702,549,265.06	702,549,265.06	-4,094,465.76	-4,094,465.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-28,559.62	-28,559.62	7,911.54	7,911.54
五、现金及现金等价物净增加额	684,767,303.05	684,767,303.05	53,636,847.57	53,636,847.57
加：期初现金及现金等价物余额	76,368,186.17	76,368,186.17	22,731,338.60	22,731,338.60
六、期末现金及现金等价物余额	761,135,489.22	761,135,489.22	76,368,186.17	76,368,186.17

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：郑明

会计机构负责人：翁玉顺

合并所有者权益变动表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	20,168,942.91			26,548,119.60		150,954,715.53		317,671,778.04	120,000,000.00	20,168,942.91			20,533,840.40		96,826,202.77		257,528,986.08		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	120,000,000.00	20,168,942.91			26,548,119.60		150,954,715.53		317,671,778.04	120,000,000.00	20,168,942.91			20,533,840.40		96,826,202.77		257,528,986.08		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00	643,585,785.00			6,203,576.47		12,459,680.93		702,249,042.40					6,014,279.20		54,128,512.76		60,142,791.96		
(一) 净利润							62,035,764.71		62,035,764.71							60,142,791.96		60,142,791.96		
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							62,035,764.71		62,035,764.71							60,142,791.96		60,142,791.96		
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	643,585,785.00							683,585,785.00											
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	643,585,785.00							683,585,785.00											
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					6,203,576.47		-49,576,083.78		-43,372,507.31					6,014,279.20		-6,014,279.20				
1. 提取盈余公积					6,203,576.47		-6,203,576.47							6,014,279.20		-6,014,279.20				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,372,507.31		-43,372,507.31											
4. 其他																				

(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91		32,751,696.07		163,414,396.46			1,019,920,820.44	120,000,000.00	20,168,942.91			26,548,119.60		150,954,715.53			317,671,778.04	

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：郑明

会计机构负责人：翁玉顺

母公司所有者权益变动表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	20,168,942.91			26,548,119.60		150,954,715.53	317,671,778.04	120,000,000.00	20,168,942.91			20,533,840.40		96,826,202.77	257,528,986.08
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	120,000,000.00	20,168,942.91			26,548,119.60		150,954,715.53	317,671,778.04	120,000,000.00	20,168,942.91			20,533,840.40		96,826,202.77	257,528,986.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	643,585,785.00			6,203,576.47		12,459,680.93	702,249,042.40					6,014,279.20		54,128,512.76	60,142,791.96
（一）净利润							62,035,764.71	62,035,764.71							60,142,791.96	60,142,791.96
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							62,035,764.71	62,035,764.71							60,142,791.96	60,142,791.96
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	643,585,785.00						683,585,785.00								
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	643,585,785.00						683,585,785.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					6,203,576.47		-49,576,083.78	-43,372,507.31					6,014,279.20		-6,014,279.20	
1. 提取盈余公积					6,203,576.47		-6,203,576.47						6,014,279.20		-6,014,279.20	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,372,507.31	-43,372,507.31								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																

1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(六) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(七) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91		32,751,696.07	163,414,396.46	1,019,920,820.44	120,000,000.00	20,168,942.91		26,548,119.60	150,954,715.53	317,671,778.04	

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：郑明

会计机构负责人：翁玉顺

福建海源自动化机械股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

福建海源自动化机械股份有限公司(以下简称“公司”或“股份公司”)前身系福建海源自动化机械设备有限公司(以下简称“有限公司”),有限公司是由海源实业有限公司投资组建的外商投资企业。公司于 2003 年 7 月批准成立,经福州市工商行政管理局核准登记注册,企业法人营业执照注册号:企独闽榕总副字第 006145 号。原注册资本为美元 2,510,000 元,实收资本为美元 2,510,000 元。

2007 年 3 月,有限公司由中国—比利时直接股权投资基金以现金形式认缴增加注册资本 310,225 美元,变更后注册资本为 2,820,225 美元。

根据有限公司 2007 年 6 月 7 日董事会决议、增资协议、股权转让协议和修改后章程规定,有限公司申请增加注册资本 180,014 美元,变更后注册资本为美元 3,000,239 元。新增注册资本由华登(海源)有限公司以现金形式认缴 65,063 美元、中国环境基金(海源)有限公司以现金形式认缴 114,951 美元。同时海源实业有限公司将所持的公司 26.2886% 股份计 788,721 美元的股份连同相应的权利、义务分别转让给福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司 183,114 美元股份、福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司 178,538 美元股份、福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司 12,550 美元股份、福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司 10,039 美元股份、福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司 20,081 美元股份、上海典博投资顾问有限公司 25,100 美元股份、嘉毅有限公司 76,197 美元股份、闽信昌晖投资有限公司 75,300 美元股份、WINZONELIMITED54,004 美元股份、华登(海源)有限公司 153,798 美元股份。股权转让后注册资本不变,仍为美元 3,000,239 元。

2007 年 12 月 10 日,经商务部商资批[2007]2008 号“商务部关于同意福建海源自动化机械设备有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”的批准,同意公司名称变更为福建海源自动化机械股份有限公司,注册资本变更为 12,000 万元人民币,股本总额变更为 12,000 万元人民币,其中:海源实业有限公司的股本总额为人民币 68,845,680.00 元,占注册资本的 57.3714%;中国—比利时直接股权投资基金的股本总额为人民币 12,408,000.00 元,占注册资本的 10.3400%;华登(海源)有限公司的股本总额为人民币 8,753,760.00 元,占注册资本的 7.2948%;中国环境基金(海源)有限公司的股本总额为人民币 4,597,680.00 元,占注册资本的 3.8314%;福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司的

股本总额为人民币 7,323,960.00 元，占注册资本的 6.1033%；福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司的股本总额为人民币 7,140,960.00 元，占注册资本的 5.9508%；福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司的股本总额为人民币 501,960.00 元，占注册资本的 0.4183%；福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司的股本总额为人民币 401,520.00 元，占注册资本的 0.3346%；福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司的股本总额为人民币 803,160.00 元，占注册资本的 0.6693%；嘉毅有限公司的股本总额为人民币 3,047,640.00 元，占注册资本的 2.5397%；闽信昌晖投资有限公司的股本总额为人民币 3,011,760.00 元，占注册资本的 2.5098%；上海典博投资顾问有限公司的股本总额为人民币 1,003,920.00 元，占注册资本的 0.8366%；WINZONELIMITED 的股本总额为人民币 2,160,000.00 元，占注册资本的 1.8000%。

2010 年 8 月 11 日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303 号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准，同意公司股东海源实业有限公司将其所持有的公司 32.3714% 股份转让给福建海诚投资有限公司，转让后，海源实业有限公司持有公司 3,000 万元股份，占总股本的 25%，福建海诚投资有限公司持有公司 3,884.568 万元股份，占总股本的 32.3714%，其他股东持股比例不变。

根据公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1759 号文《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 40,000,000 股。公开发行后，公司股本总额变更为 160,000,000 股。

公司目前为经营期，主要经营范围：建材机械、建材生产、资源再生及综合利用技术、高新技术、新产品开发、比例、伺服液压技术、全自动液压压砖机(涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营)。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得金融资产和承担金融负债的目的, 将其划分为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 包括交易性金融资产或金融负债; 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(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、应收票据、预付账款、长期应收款等,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资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产的减值准备

(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较大幅度下降，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。

(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。

(八) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据:	
组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。
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	其他方法

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	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、自制半成品、产成品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

- (1) 存货发出时按加权平均法计价；
- (2) 低值易耗品采用五五摊销法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品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。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十) 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，并且使用年限超过一年的有形资产。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、 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公设备等。

3、 固定资产折旧计提方法

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年	10%	4.5%
机器设备	5-10 年	10%	9%-18%
办公设备	5 年	10%	18%
运输设备	10 年	10%	9%

4、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十一) 在建工程

1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十二) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

无形资产类别	预计使用寿命	预计使用寿命的依据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
软件类	5 年	预计软件更新升级期间
卸砖机专利	107 个月	受让专利可使用年限
自动制砖机的布料夹砖机构专利	107 个月	受让专利可使用年限
砖的自动生产线专利	107 个月	受让专利可使用年限
夹砖器专利	107 个月	受让专利可使用年限
海源系列商标权	10 年	商标使用权年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十四) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别按下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十六) 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内无会计政策、会计估计变更

(十七) 前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率
增值税	17%
企业所得税	15%

(二) 税收优惠及批文

2010 年 2 月，经福建省福州市国家税务局直属税务分局优惠备【2010】003 号文的批准，公司可以享受高新技术企业税收减免的优惠，按 15%缴纳企业所得税。

四、 财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			260,420.41			475,141.28
人民币			151,177.52			343,121.84
美 元	7,493.38	6.6227	49,626.41	11,602.88	6.8282	79,226.79

欧 元	6,769.60	8.8065	59,616.48	5,388.60	9.7971	52,792.65
银行存款			725,049,865.55			62,718,463.78
人民币			724,789,226.02			62,631,464.40
美 元	39,353.98	6.6227	260,629.52	12,739.67	6.8282	86,989.01
欧 元	0.04	8.8065	0.35	0.04	9.7971	0.39
港 币	11.35	0.8509	9.66	11.34	0.8805	9.98
其他货币资金			50,913,712.81			28,615,581.11
人民币			48,666,597.85			27,430,558.60
美 元	339,304.96	6.6227	2,247,114.96	173,548.30	6.8282	1,185,022.51
合 计			776,223,998.77			91,809,186.17
其中：						
美 元	386,152.32	6.6227	2,557,370.89	197,890.85	6.8282	1,351,238.31
欧 元	6,769.64	8.8065	59,616.83	5,388.64	9.7971	52,793.05
港 币	11.35	0.8509	9.66	11.34	0.8805	9.98

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	20,949,297.85	11,989,558.60
设备按揭贷款保证金(注)	27,717,300.00	15,441,000.00
信用证保证金	2,247,114.96	1,185,022.51
合 计	50,913,712.81	28,615,581.11

注：设备按揭贷款保证金是由于部分客户采用按揭贷款方式购买公司产品，按照银行要求公司以客户按揭贷款额度缴存的保证金，保证金随客户按期还款而减少。

2009 年 7 月，公司与福建海峡银行签订《买方信贷业务合作协议》，协议规定，福建海峡银行与公司客户签订按揭贷款协议，公司根据客户贷款余额承担保证金担保责任，截至 2009 年 12 月 31 日公司保证金按揭担保余额为 15,441,000.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日，公司保证金按揭担保余额为 27,717,300.00 元，其中受限制的按揭贷款保证金为 15,088,509.55 元，公司已在编制现金流量表时剔除上述不能随时动用的按揭贷款保证金。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,792,000.00	4,610,000.00

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2010-07-16	2011-01-16	2,000,000.00	
第二名	2010-10-13	2011-04-13	2,000,000.00	
第二名	2010-09-03	2011-03-03	2,000,000.00	
第四名	2010-07-28	2011-01-27	1,800,000.00	
第五名	2010-09-07	2011-02-25	1,563,169.22	

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款					2,962,649.00	3.84%	2,962,649.00	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	13.56%	74,148,884.52	96.16%	7,369,617.76	9.94%
组合2								
组合小计	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	13.56%	74,148,884.52	96.16%	7,369,617.76	9.94%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64		77,111,533.52	100.00%	10,332,266.76	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	62,592,271.90	61.73%	3,129,613.60	49,049,421.47	66.15%	2,452,471.07
1-2 年	23,656,487.00	23.33%	2,365,648.70	15,999,611.15	21.58%	1,599,961.12
2-3 年	8,388,331.15	8.27%	2,516,499.35	6,163,701.90	8.31%	1,849,110.57
3-4 年	2,051,000.00	2.02%	1,025,500.00	2,936,150.00	3.96%	1,468,075.00
4 年以上	4,714,649.00	4.65%	4,714,649.00			
合计	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	74,148,884.52	100.00%	7,369,617.76

2、 本报告期实际核销的应收账款情况:

客户名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
杭州沙地新型建材有限公司	货款	280,000.00	民事裁定, 款项无法收回	否
濮阳市汇力新型建材有限公司	货款	130,000.00	民事裁定, 款项无法收回	否
福建省闽清港城瓷料有限公司	货款	30,000.00	民事裁定, 款项无法收回	否
湖北天成陶瓷有限公司	货款	30,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
河南省辉县市王横排	货款	30,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
藁城市正佳陶瓷有限公司	货款	28,000.00	民事裁定, 款项无法收回	否
临邑县兴江实业开发总公司	货款	24,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
秦皇岛市卢龙弘业陶瓷有限公司	货款	10,000.00	民事裁定, 款项无法收回	否
山东邹平盛隆陶瓷有限公司	货款	10,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
禹州市开元新型建材有限公司	货款	8,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
武汉祥龙电业股份有限公司控股公司	货款	8,000.00	尾款, 款项收回难度大	否
合计		588,000.00		

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

4、 应收账款中欠款金额前五名

客户名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款 总额的比例
连云港市东茂矿业有限公司	非关联方	5,696,000.00	1 年以内	5.62%
郑州豫元耐材有限公司	非关联方	3,202,500.00	1 年以内	3.16%
洛阳龙羽格锐建材有限公司	非关联方	2,962,649.00	4 年以上	2.92%
贵州开磷磷业有限责任公司	非关联方	2,761,500.00	1 年以内: 9,000.00 1-2 年: 2,752,500.00	2.72%
郑州华威耐火材料股份有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	2.37%
合 计		17,022,649.00		16.79%

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备 比例
单项金额重大的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%	3,530,664.40	100.00%	224,236.07	6.35%
组合1	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%	3,530,664.40	100.00%	224,236.07	6.35%
组合2								
组合小计	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%	3,530,664.40	100.00%	224,236.07	6.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	4,154,934.25	100.00%	294,103.66		3,530,664.40	100.00%	224,236.07	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	3,544,133.28	85.30%	177,206.66	2,951,962.31	83.61%	147,598.12
1-2 年	403,934.58	9.72%	40,393.46	484,863.39	13.73%	48,486.34
2-3 年	134,648.29	3.24%	40,394.49	93,838.70	2.66%	28,151.61

3-4 年	72,218.10	1.74%	36,109.05			
合计	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	3,530,664.40	100.00%	224,236.07

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

3、 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	金 额	年 限	占其他 应收款 总额的 比例	性质或内容
董秦文	公司员工	290,000.00	1 年以内	6.98%	备用金
福建省闽侯供电局	非关联方	256,629.80	1 年以内	6.18%	电费押金
福州挺利贸易有限公司	非关联方	207,561.62	1 年以内	5.00%	油漆费押金
北京中鑫普华广告传媒有限公司	非关联方	147,000.00	1 年以内	3.54%	预付广告费
(森美)中国石油化工股份有限公司福建福州石油分公司	非关联方	139,753.51	1 年以内	3.36%	汽油费押金
合 计		1,040,944.93		25.06%	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	17,460,034.51	54.48%	37,516,211.34	82.06%
1 年以上	14,588,099.22	45.52%	8,200,160.30	17.94%
合 计	32,048,133.73	100.00%	45,716,371.64	100.00%

2、 期末余额金额较大的预付款项

欠款人名称	金 额	性质或内容
福州开发区华南机电设备公司	7,084,058.49	预付设备款

闽侯县财政局土地出让金专户	6,040,000.00	预付土地订金
福建兴航机械铸造有限公司	3,874,195.32	预付原料款
永顺大机电有限公司	1,799,999.82	预付原料款
高维致远(福州)信息技术有限公司	1,600,000.00	预付 ERP 软件款
合 计	20,398,253.63	

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

(六) 存货

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	53,452,104.40		53,452,104.40	30,423,477.11		30,423,477.11
自制半成品	27,530,519.05		27,530,519.05	15,534,715.12		15,534,715.12
产成品	32,499,719.36		32,499,719.36	19,498,969.40		19,498,969.40
低值易耗品	767,712.57		767,712.57	609,948.98		609,948.98
发出商品	271,886.20		271,886.20			
委托加工物资	639,133.89		639,133.89	1,050,167.96		1,050,167.96
在产品	68,609,749.15		68,609,749.15	33,169,464.90		33,169,464.90
合计	183,770,824.62		183,770,824.62	100,286,743.47		100,286,743.47

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	240,582,594.58	38,819,034.47		279,401,629.05
其中：房屋及建筑物	144,317,443.27	30,692,738.94		175,010,182.21
机器设备	87,784,187.74	7,253,565.10		95,037,752.84
运输工具	3,632,535.52	371,938.73		4,004,474.25

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	4,848,428.05	500,791.70		5,349,219.75
二、累计折旧合计:	20,760,603.18	16,684,639.17		37,445,242.35
其中: 房屋及建筑物	5,460,748.79	7,504,085.30		12,964,834.09
机器设备	13,060,607.82	8,000,017.37		21,060,625.19
运输工具	1,028,743.04	364,699.03		1,393,442.07
办公设备	1,210,503.53	815,837.47		2,026,341.00
三、固定资产账面净值合计	219,821,991.40	38,819,034.47	16,684,639.17	241,956,386.70
其中: 房屋及建筑物	138,856,694.48	30,692,738.94	7,504,085.30	162,045,348.12
机器设备	74,723,579.92	7,253,565.10	8,000,017.37	73,977,127.65
运输工具	2,603,792.48	371,938.73	364,699.03	2,611,032.18
办公设备	3,637,924.52	500,791.70	815,837.47	3,322,878.75
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	219,821,991.40	38,819,034.47	16,684,639.17	241,956,386.70
其中: 房屋及建筑物	138,856,694.48	30,692,738.94	7,504,085.30	162,045,348.12
机器设备	74,723,579.92	7,253,565.10	8,000,017.37	73,977,127.65
运输工具	2,603,792.48	371,938.73	364,699.03	2,611,032.18
办公设备	3,637,924.52	500,791.70	815,837.47	3,322,878.75

本期折旧额 16,684,639.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 11,387,804.67 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面净值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
扩建厂房	3,502,647.03	注	

活动房	44,943.04	临时性搭建	
车棚	24,935.67	遗漏	
电房	240,293.34	遗漏	
自动压机车间	50,725,241.71	尚未办理竣工决算	2011 年
办公楼	7,106,887.13	尚未办理竣工决算	2011 年
HP 车间	3,812,197.98	尚未办理竣工决算	2011 年
食堂	3,120,999.23	尚未办理竣工决算	2011 年
实验楼	3,611,400.41	尚未办理竣工决算	2011 年
合 计	72,189,545.54		

注：公司未及时办理产权手续，目前正在积极向政府有关部门申请补办相关产权手续。

(八) 在建工程

1、 在建工程账面情况

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
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	8,395,145.76		8,395,145.76	196,838.53		196,838.53

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项 目	68,916 万元	196,838.53	19,586,111.90	11,387,804.67		37.32	35.83	7,917,870.82			自筹、金融机构借款及募集资金	8,395,145.76

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	33,368,267.32	3,435,388.83		36,803,656.15
(1).土地使用权	29,863,958.00			29,863,958.00
其中:				
金山厂区土地使用权	3,513,010.00			3,513,010.00
闽侯集中区一区土地使用权	26,350,948.00			26,350,948.00
(2).专有技术	3,504,309.32	3,435,388.83		6,939,698.15
其中:				
脱硫石膏项目	2,722,909.71	2,159,961.46		4,882,871.17
卸砖机专利权	80,403.00			80,403.00
自动制砖机的布料夹砖机构专利	80,403.00			80,403.00
砖的自动生产线专利	80,403.00			80,403.00
夹砖器专利	80,403.00			80,403.00
海源系列商标权	36,300.00			36,300.00
具有机械手保护装置的码垛机专利	3,000.00			3,000.00
金蝶财务软件	302,050.00			302,050.00
XP 专业版软件	11,600.00			11,600.00
三维机械设计软件	106,837.61			106,837.61
微软软件		119,700.85		119,700.85
ABS 协同管理软件		123,076.92		123,076.92
SOLIDWORKS2010		63,418.80		63,418.80
LIVEBOS 灵动业务架构平台		969,230.80		969,230.80
2、累计摊销合计	1,994,277.05	777,586.55		2,771,863.60
(1).土地使用权	1,706,900.48	597,279.24		2,304,179.72
其中:				
金山厂区土地使用权	433,271.48	70,260.24		503,531.72
闽侯集中区一区土地使用权	1,273,629.00	527,019.00		1,800,648.00
(2).专有技术	287,376.57	180,307.31		467,683.88
其中:				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
脱硫石膏项目				
卸砖机专利权	21,682.16	9,005.85		30,688.01
自动制砖机的布料夹砖机构专利	21,682.16	9,005.85		30,688.01
砖的自动生产线专利	21,682.16	9,005.85		30,688.01
夹砖器专利	21,682.16	9,005.85		30,688.01
海源系列商标权	8,772.50	3,630.00		12,402.50
具有机械手保护装置的码垛机专利	725.00	300.00		1,025.00
金蝶财务软件	170,983.51	60,410.04		231,393.55
XP 专业版软件	579.99	2,319.96		2,899.95
三维机械设计软件	19,586.93	21,367.56		40,954.49
微软软件		23,940.12		23,940.12
ABS 协同管理软件		12,991.44		12,991.44
SOLIDWORKS2010		3,170.94		3,170.94
LIVEBOS 灵动业务架构平台		16,153.85		16,153.85
3、无形资产账面净值合计	31,373,990.27	3,435,388.83	777,586.55	34,031,792.55
(1).土地使用权	28,157,057.52		597,279.24	27,559,778.28
其中:				
金山厂区土地使用权	3,079,738.52		70,260.24	3,009,478.28
闽侯集中区一区土地使用权	25,077,319.00		527,019.00	24,550,300.00
(2).专有技术	3,216,932.75	3,435,388.83	180,307.31	6,472,014.27
其中:				
脱硫石膏项目	2,722,909.71	2,159,961.46		4,882,871.17
卸砖机专利权	58,720.84		9,005.85	49,714.99
自动制砖机的布料夹砖机构专利	58,720.84		9,005.85	49,714.99
砖的自动生产线专利	58,720.84		9,005.85	49,714.99
夹砖器专利	58,720.84		9,005.85	49,714.99
海源系列商标权	27,527.50		3,630.00	23,897.50
具有机械手保护装置的码垛机专利	2,275.00		300.00	1,975.00
金蝶财务软件	131,066.49		60,410.04	70,656.45
XP 专业版软件	11,020.01		2,319.96	8,700.05
三维机械设计软件	87,250.68		21,367.56	65,883.12

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
微软软件		119,700.85	23,940.12	95,760.73
ABS 协同管理软件		123,076.92	12,991.44	110,085.48
SOLIDWORKS2010		63,418.80	3,170.94	60,247.86
LIVEBOS 灵动业务架构平台		969,230.80	16,153.85	953,076.95
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
5、无形资产账面价值合计	31,373,990.27	3,435,388.83	777,586.55	34,031,792.55
(1).土地使用权	28,157,057.52		597,279.24	27,559,778.28
(2).专有技术	3,216,932.75	3,435,388.83	180,307.31	6,472,014.27

本期摊销额 777,586.55 元。

注：期末用于抵押的无形资产原价为 29,863,958.00 元，详见附注七/(一)/6。

2、 公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加	本年转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
脱硫石膏项目		2,159,961.46		2,159,961.46	
其他开发项目		9,930,224.13	9,930,224.13		
合计		12,090,185.59	9,930,224.13	2,159,961.46	

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,106,902.15	1,583,475.42

2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	13,751,910.64

其他应收款坏账准备	294,103.66
合计	14,046,014.30

(十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,332,266.76	4,007,643.88		588,000.00	13,751,910.64
其他应收款坏账准备	224,236.07	69,978.74		111.15	294,103.66
合计	10,556,502.83	4,077,622.62		588,111.15	14,046,014.30

(十二) 短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证及抵押借款	105,000,000.00	62,000,000.00
信用贷款	36,000,000.00	18,000,000.00
合计	141,000,000.00	80,000,000.00

(十三) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	44,723,272.65	29,568,074.82

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据金额。
- 2、 期末余额中无欠关联方票据金额。

(十四) 应付账款
1、 应付账款账龄情况

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	67,131,094.22	39,795,148.63
一年以上	2,722,214.58	2,109,572.92

合 计	69,853,308.80	41,904,721.55
-----	---------------	---------------

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(十五) 预收款项

1、 预收账款账面情况

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	16,675,884.79	18,291,099.95
一年以上	2,008,557.00	1,618,510.00
合 计	18,684,441.79	19,909,609.95

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	金额	未结转原因
营口青花耐火材料股份有限公司	1,518,510.00	客户延期提货
淄博胡立华	100,000.00	客户延期提货
湖北红安宏宇建材有限公司	100,000.00	客户延期提货
诸城市紫阳陶瓷有限公司	100,000.00	客户延期提货
合 计	1,818,510.00	

(十六) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,560,705.52	31,492,459.23	30,971,512.35	2,081,652.40
2、职工福利费	29,291.16	1,796,165.38	1,825,456.54	
3、社会保险费	94,284.06	2,786,643.71	2,786,643.71	94,284.06
4、住房公积金		690,000.00	690,000.00	
5、工会经费和职工教育经费		153,302.86	150,334.66	2,968.20

6、非货币性福利				
7、因解除劳动关系给予的补偿				
8、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,684,280.74	36,918,571.18	36,423,947.26	2,178,904.66

(十七) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	3,299,678.24	5,409,419.18
企业所得税	6,695,107.36	3,571,507.42
印花税	366,509.14	20.08
城建税	164,983.91	
个人所得税	13,356.92	-58,503.29
山海堤防费	44,668.31	35,596.39
地方教育费附加	35,239.95	54,054.32
教育费附加	98,990.35	
土地使用税		1,381.80
房产税		66,360.00
合 计	10,718,534.18	9,079,835.90

(十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	94,684.93	127,232.88
短期借款应付利息	225,272.60	129,110.69
合 计	319,957.53	256,343.57

(十九) 其他应付款
1、 其他应付款账面情况

项目	期末余额	年初余额

其他应付款	9,237,603.23	1,209,647.42
其中：预提费用	528,363.81	79,680.44

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款。

3、 期末余额无欠关联方款项。

4、 期末余额较大的其他应付款

客户名称	金额	性质或内容
北京市国枫律师事务所	1,715,000.00	上市费
福建顶点软件股份有限公司	1,134,000.00	软件费
立信会计师事务所有限公司	1,030,000.00	上市费
深圳证券信息有限公司	1,000,000.00	上市费
深圳证券时报传媒有限公司	740,000.00	上市费

(二十) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	60,000,000.00	

2、 一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	年初余额
中国工商银行股份有限公司福州洪山支行	2007-12-25	2011-12-23	5.76	60,000,000.00	

(二十一) 长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
------	------	------

抵押贷款		60,000,000.00
------	--	---------------

(二十二) 专项应付款

项 目	年初余额	本期新增	本期结转	期末余额
脱硫石膏综合利用项目	4,200,000.00			4,200,000.00

注：根据国家发展和改革委员会发改投资[2008]1744 号文件，国家发展和改革委员会关于下达 2008 年第一批资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划的通知规定，公司收到脱硫石膏综合利用项目专项应付款人民币 420 万元，该项目尚未最终完工验收。

(二十三) 股本

股权类别或投资者名称	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					本期减少	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
1. 有限售条件股份								
(1). 国家持股								
(2). 国有法人持股		1,600,000.00				1,600,000.00		1,600,000.00
(3). 其他内资持股	29,583,480.00	6,400,000.00			38,845,680.00	45,245,680.00		74,829,160.00
其中:								
境内非国有法人持股	29,583,480.00	6,400,000.00			38,845,680.00	45,245,680.00		74,829,160.00
境内自然人持股								
(4). 外资持股	90,416,520.00						38,845,680.00	51,570,840.00
其中:								
境外法人持股	90,416,520.00						38,845,680.00	51,570,840.00
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	120,000,000.00	8,000,000.00			38,845,680.00	46,845,680.00	38,845,680.00	128,000,000.00
2. 无限售条件股份								
(1). 人民币普通股		32,000,000.00				32,000,000.00		32,000,000.00
(2). 境内上市的外资股								
(3). 境外上市的外资股								
(4). 其他								
无限售条件股份合计		32,000,000.00				32,000,000.00		32,000,000.00
合计	120,000,000.00	40,000,000.00			38,845,680.00	78,845,680.00	38,845,680.00	160,000,000.00

- 1、 2010 年 8 月 11 日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303 号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准，同意公司股东海源实业有限公司将其所持有的公司 32.3714% 股份转让给福建海诚投资有限公司，转让后，海源实业有限公司持有公司 3,000 万元股份，占总股本的 25%，福建海诚投资有限公司持有公司 3,884.568 万元股份，占总股本的 32.3714%，其他股东持股比例不变。
- 2、 根据公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010] 1759 号文《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2010 年 12 月 15 日向社会公开发行人民币普通股 40,000,000 股，并于 2010 年 12 月 24 日在深圳证券交易所挂牌上市。

上述股本经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2010)第 25692 号验资报告验证。

(二十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,168,942.91	643,585,785.00		663,754,727.91

根据公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010] 1759 号文《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行新股 40,000,000 股。每股发行价为人民币 18.00 元，共募集资金 720,000,000.00 元，扣除上市费用 36,414,215.00 元后，形成资本公积—股本溢价 643,585,785.00 元。

(二十五) 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	26,548,119.60	6,203,576.47		32,751,696.07

根据公司章程规定按本年度实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	150,954,715.53	
加：本年净利润	62,035,764.71	
减：提取法定盈余公积金	6,203,576.47	按净利润 10% 计提
提取职工奖励及福利基金		
未分配利润转增股本		
应付普通股股利	43,372,507.31	
年末未分配利润	163,414,396.46	

公司分别于 2010 年 7 月 5 日和 11 月 15 日召开 2010 年度第一次和第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司历史未分配利润分配预案的议案》和《关于修改公司历史未分配利润分配方案的议案》，决定对公司截至 2007 年末未分配利润进行分配，按照公司总股本 120,000,000 股计算，共分配 43,372,507.31 元。

(二十七) 营业收入及营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	343,176,852.41	260,298,184.89
其他业务收入	4,752,304.79	3,137,903.41
营业成本	213,862,712.20	150,187,045.78

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	343,176,852.41	213,384,811.61	260,298,184.89	149,733,485.49

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压成型设备	276,591,357.40	172,227,451.94	227,030,769.16	125,086,724.13
配套及配件等	66,585,495.01	41,157,359.67	33,267,415.73	24,646,761.36
合 计	343,176,852.41	213,384,811.61	260,298,184.89	149,733,485.49

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入比例
连云港市东茂矿业有限公司	21,339,316.24	6.13%
郑州华威耐火材料股份有限公司	10,000,000.00	2.87%
浙江自立股份有限公司	6,010,666.67	1.73%
四川省威远特种耐火材料有限公司	5,820,512.82	1.67%
漳州市天星陶瓷实业有限公司	5,683,760.68	1.63%
合 计	48,854,256.41	14.03%

(二十八) 营业税金及附加

类 别	本期金额	上期金额	计缴标准
地方教育费附加	402,982.34	165,011.55	按流转税的 1% 计征

(二十九) 资产减值损失

类 别	本期金额	上期金额
坏账损失	4,077,622.62	4,089,640.38

(三十) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	9,804,332.04	6,330,533.98

减：利息收入	439,597.38	53,030.27
汇兑损益	28,559.62	-5,749.75
银行手续费	287,394.97	52,692.32
合 计	9,680,689.25	6,324,446.28

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入账面情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,649,200.00	622,080.00	2,649,200.00
各项赔款收入	148,821.22	23,314.15	148,821.22
其 他	12,319.94	6,190.92	12,319.94
合 计	2,810,341.16	651,585.07	2,810,341.16

2、 政府补助明细

政府补助的种类	本期金额	上期金额	说明
1、福州市仓山区科技情报服务中心专利奖励费	4,200.00	3,000.00	
2、福州市知识产权局知识产权示范企业经费	20,000.00	30,000.00	
3、福州市仓山区会计核算中心科技局科学技术奖励		200,000.00	
4、福州市财政局土地使用税补贴拨款		46,080.00	
5、福州市科技局企业自主研发和成果转化项目补助资金		200,000.00	
6、福建省财政厅2009年卡塔尔建筑、建材博览会资金		35,000.00	
7、福建省知识产权局知识产权试点专项资金	120,000.00	90,000.00	
8、福建省知识产权局福州市专利奖获奖项目奖励	70,000.00	10,000.00	
9、福建省财政厅第六届中国-东盟博览会支持资金		8,000.00	
10、2009年度国家、省、市科技项目进行经费配套	115,000.00		
11、2010年第一批6.18示范项目扶持基金	1,500,000.00		
12、闽侯县人民政府关于同意兑现2009年闽侯县获得福州市专利优秀奖奖励的批复	10,000.00		
13、福州市财政局经费拨款	30,000.00		
14、福州市科学技术局2010年度市科技进步奖	60,000.00		
15、福州市财政局2010年上市企业奖励资金	700,000.00		

政府补助的种类	本期金额	上期金额	说明
16、福建省对外贸易经济合作厅展会扶持基金	20,000.00		
合 计	2,649,200.00	622,080.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赞助费	500,000.00	110,000.00	500,000.00
公益性捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	12,240.39	2,016.09	12,240.39
合 计	522,240.39	112,016.09	522,240.39

(三十三) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,882,313.06	8,655,194.81
递延所得税调整	-523,426.73	-718,469.79
合 计	10,358,886.33	7,936,725.02

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	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	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.50

2、 基本每股收益的计算过程:

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	62,035,764.71
非经常性损益	F	1,944,885.65
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	60,090,879.06
年初股份总数	S_0	120,000,000.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	40,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	0
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i$ $\div M_0 - S_j \times M_j \div M_0$ $- S_k$	120,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.50

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		

项目	本期金额	上期金额
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（三十六）现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	439,597.38	53,030.27
营业外收入	2,810,341.16	651,585.07
收回单位及个人往来款	1,640,800.81	22,469.67
合 计	4,890,739.35	727,085.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
银行手续费	287,394.97	52,692.32
营业外支出	522,240.39	112,016.09
销售费用	15,475,561.01	11,220,244.34
管理费用	9,157,467.72	5,019,610.95
支付单位及个人往来款	624,269.85	3,885,460.19
合 计	26,066,933.94	20,290,023.89

3、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
设备按揭贷款保证金返还	23,176,790.45	

4、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
设备按揭贷款保证金支付	22,824,300.00	15,441,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料
1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”号表示)	62,035,764.71	60,142,791.96
加：资产减值准备	4,077,622.67	4,089,640.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,684,639.17	11,041,362.86
无形资产摊销	777,586.53	717,673.88
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)		
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)	9,832,891.60	6,322,622.44
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)	-523,426.72	-718,469.79
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)	-83,484,081.15	3,406,904.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,529,828.72	-18,108,977.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	45,652,739.93	30,790,881.49
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	14,523,908.04	97,684,430.65
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	761,135,489.27	76,368,186.17
减：现金的期初余额	76,368,186.17	22,731,338.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	684,767,303.05	53,636,847.57

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	761,135,489.22	76,368,186.17
其中：库存现金	260,420.41	475,141.28
可随时用于支付的银行存款	725,049,865.55	62,718,463.78
可随时用于支付的其他货币资金	35,825,203.26	13,174,581.11
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	761,135,489.22	76,368,186.17

五、 关联方关系及其交易(单位：人民币元)

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、 存在控制关系的关联方

控制本公司的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系
福建海诚投资有限公司	福州市闽侯县荆溪镇关口村铁岭工业集中区	股权投资	公司控股股东

注：2010年8月11日，经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准，同意公

司原控股股东海源实业有限公司将其所持有的公司 3,884.568 万股股份转让给福建海诚投资有限公司，转让后，控股股东由海源实业有限公司变更为福建海诚投资有限公司。

本公司实际控制人

个人姓名	与本公司的关系
李良光	实际控制人
李建峰	实际控制人
李祥凌	实际控制人

上述个人合计持有福建海诚投资有限公司 100%的股份、海源实业有限公司 54.22%的股份，为公司的实际控制人。

2、 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位：人民币元)

企业名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海源实业有 限公司	68,845,680.00	57.3714			38,845,680.00		30,000,000.00	18.75

企业名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
福建海诚投资有限公司			38,845,680.00				38,845,680.00	24.28

3、 不存在控制关系的关联方：

名称	与本公司的关系
福建省轻工机械设备有限公司	公司实际控制人所控制的公司
林舵	公司实际控制人李良光配偶
吴莹芳	公司实际控制人李祥凌配偶

(二) 关联方交易

1、 购买商品、接受劳务的关联交易：报告期内无此事项。

2、 销售商品、提供劳务的关联交易：报告期内无此事项。

3、 关联担保情况

(1) 2010 年 11 月 18 日，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订最高额 12,000 万元的综合授信协议（其中银行承兑汇票 5,000 万元），由李良光、福建省轻工机械设备有限公司提供最高额 5,000 万元(敞口 3,000 万元)银行承兑汇票保证担保。

(2) 2010 年 11 月 10 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,600 万元，贷款期限为 2010 年 11 月 10 日至 2011 年 11 月 10 日，由福建省轻工机械设备有限公司、李良光为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

(3) 2010 年 11 月 9 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,900 万元，贷款期限为 2010 年 11 月 9 日至 2011 年 11 月 9 日，由福建省轻工机械设备有限公司、李良光为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

(4) 2010 年 10 月，公司与平安银行股份有限公司福州分行签订最高额 3,600 万元银行承兑汇票综合授信额度合同，由李良光、林舵、李祥凌、吴莹芳和福建省轻工机械设备有限公司提供 3,600 万元最高额连带责任担保。

(5) 2010 年 9 月，公司与招商银行股份有限公司福州白马支行签订人民币流动资金借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,000 万元，贷款期限为 2010 年 9 月至 2011 年 9 月，由李良光、李祥凌、李建峰三名自然人分别为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

(6) 2010 年 9 月 19 日，公司与中国民生银行股份有限公司福州分行签订人民币流动资金贷款借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 9 月 19 日至 2011 年 9 月 19 日，由福建省轻工机械设备有限公司、李良光、李祥凌为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

(7) 2010 年 3 月 26 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 3 月 26 日至 2011 年 3 月 26 日，由自然人李良光为该合同项下贷款提供连带责任保证担保。

(8) 2010 年 3 月 19 日，公司与平安银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元，贷款期限为 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 18 日，由李

祥凌、吴莹芳、李良光、林舵四名自然人和福建省轻工机械设备有限公司为该合同项下贷款提供最高额保证担保。

(9) 2009 年 11 月 27 日，公司与招商银行股份有限公司福州白马支行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 1,000 万元，贷款期限为 2009 年 11 月 27 日至 2010 年 9 月 27 日，由李良光、李祥凌、李建峰三名自然人分别为该合同项下贷款提供最高额保证担保。该贷款已于 2010 年 9 月归还。

(10) 2009 年 11 月 20 日，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订最高额 5,000 万元的银行承兑汇票综合授信额度合同，由李良光、福建省轻工机械设备有限公司提供最高额 5,000 万元(敞口 3,000 万元)银行承兑汇票保证担保。该担保事项已于 2010 年 11 月 19 日到期。

(11) 2009 年 10 月 13 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同，合同规定贷款总金额为人民币 3,500 万元，贷款期限为 2009 年 10 月 13 日至 2010 年 10 月 13 日，由福建省轻工机械设备有限公司为该合同项下贷款提供最高额保证担保。该笔贷款已于 2010 年 10 月归还。

(12) 2009 年 7 月 27 日，公司与平安银行股份有限公司福州分行签订最高额 3,600 万元银行承兑汇票综合授信额度合同，由李良光提供 3,600 万元最高额连带责任担保。林舵、福建省轻工机械设备有限公司提供 960 万元最高额连带责任担保。该担保事项已于 2010 年 7 月 27 日到期。

4、无其他关联交易

六、或有事项

(一) 未决诉讼或合同纠纷形成的或有负债及其财务影响

1、公司 2005 年销售给洛阳龙羽宜电有限公司的 5 台（套）HF1100 压机产品出现合同纠纷。具体为：

2006 年 10 月，洛阳龙羽宜电有限公司向洛阳仲裁委员会提交仲裁申请，经公司答辩后，于 2007 年 7 月 9 日撤回了仲裁申请。

2008 年 5 月 28 日，洛阳龙羽格锐建材有限公司（上述合同中洛阳龙羽宜电有限公司权利义务的承接方，以下简称“洛阳龙羽”）又因上述合同纠纷以公司为被申请人向洛阳仲裁委员会提交仲裁申请；2008 年 8 月 11 日，公司以洛阳龙羽为被申请人向洛阳仲裁委员会提交仲裁反请求；洛阳仲裁委员会经审理后，作出（2008）洛仲字第 106 号《裁决书》。

2009 年 12 月 18 日，公司向河南省洛阳市中级人民法院提交《撤销仲裁裁决申请书》，申请撤销

洛阳仲裁委员会（2008）洛仲字第 106 号判决书；2010 年 3 月 10 日，洛阳市中级人民法院作出（2010）洛民三初字第 00005 号《民事裁定书》，裁定撤销洛阳仲裁委员会（2008）洛仲字第 106 号仲裁裁决书。此裁定为终审裁定。

2010 年 3 月 22 日，洛阳龙羽就上述合同纠纷事宜以公司为被告向洛阳中院提起诉讼。2010 年 5 月 10 日，公司向洛阳中院提交《反诉状》。目前，该案尚在审理过程中。

2、2008 年 2 月 20 日，公司及其实际控制人李良光向河南省郑州市中级人民法院(以下简称“郑州中院”)为洛阳中冶重工机械有限公司(以下简称“中冶重工”)、洛阳中冶矿山设备有限公司和洛阳豫电电力集团有限公司对公司专利侵权一案申请证据、财产保全。2008 年 3 月 10 日，公司以新购的价值 509 万元的大型机械加工设备落地铣镗床和新购的总价值 96.35 万元铣床一台及摇臂钻床六台作为因申请证据、财产保全错误导致被申请人损失之担保。2008 年 3 月 13 日，郑州中院下达民事裁定书同意了公司的上述申请和担保。2008 年 3 月 20 日，郑州中院查封了公司上述担保财产。

2008 年 4 月 7 日，中冶重工向专利复审委员会提供五份《专利权无效宣告请求书》，分别请求专利复审委员会宣告发行人所有的前述五项专利权无效。同日，专利复审委员会受理了该等请求，并向公司发送了《无效宣告请求受理通知书》。

2008 年 4 月 15 日，郑州中院作出（2008）郑民三初字第 80-3 号《民事裁定书》，该裁定书申明：因被告中冶重工于提交答辩状期间向专利复审委员会提出涉案的五项实用新型专利权无效的申請，并已被专利复审委员会受理，裁定该案中止审理。

2010 年 4 月 27 日，中冶重工和洛阳中冶建材设备有限公司向郑州中院提交了《民事起诉状》，就侵犯专利权纠纷事宜起诉公司。2010 年 5 月 19 日，该案被郑州中院受理。2010 年 6 月 3 日，公司向国家知识产权局专利局专利复审委员会（以下简称“专利复审委员会”）提交《专利权无效宣告请求书》，申请宣告中冶重工“自动刮料器（专利号：ZL200710002539.0）”专利无效，当日该申请获得专利复审委员会受理。目前，该案尚在审理过程中。

（二）截至 2010 年 12 月 31 日为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
四川省井研佳泉瓷业有限公司	383,265.63	2011-9-9	无重大影响
福建省闽清金陶瓷业有限公司	292,569.71	2012-3-30	无重大影响
福建省闽清新丰陶瓷有限公司	650,000.00	2011-6-25	无重大影响
东营市筑金新型建材有限责任公司	2,156,984.69	2011-11-12	无重大影响
广饶县昊发新型建材有限公司	1,595,000.00	2011-12-24	无重大影响
广饶县昊发新型建材有限公司	1,336,300.00	2012-5-6	无重大影响
福建省闽清东升陶瓷有限公司	999,463.15	2011-6-12	无重大影响
自贡市金海陶瓷有限责任公司	545,218.95	2011-3-31	无重大影响
临沂盛世建陶有限公司	1,064,170.29	2011-5-4	无重大影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
牡丹江光明新型墙体材料有限公司	1,110,809.05	2011-4-29	无重大影响
大庆安厦新型建材有限责任公司	2,175,000.00	2012-4-27	无重大影响
三原西源陶瓷有限公司	494,743.01	2011-5-13	无重大影响
淮北伯爵陶瓷有限公司	59,517.74	2011-2-2	无重大影响
鄂州市余行建材厂	1,021,304.86	2012-9-28	无重大影响
漯河金沙河环保科技有限公司	1,204,162.47	2012-11-17	无重大影响
合计	15,088,509.55		

注：截止 2010 年 12 月 31 日，按揭贷款保证金人民币 12,628,790.45 元已经解押，银行尚未归还，故其他货币资金—按揭保证金为 27,717,300.00 元。

本公司于 2009 年 7 月与福建海峡银行合作签订《买方信贷业务合作协议书》，对部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品，在包括但不限于公司提供连带责任保证担保、保证金担保及承购人的法定代表人或实际控制人提供不可撤销连带责任保证担保的情况下，由承购人向银行办理按揭，按揭合同贷款金额不超过货款的 7 成，期限最长为 2 年。2010 年 8 月公司签订最高额为 10,000 万元的保证金担保合同，并按照承购人按揭贷款金额缴存保证金，缴存保证金随贷款减少而相应减少。2010 年度确定收入合同金额为 40,982,600.00 元(不含税销售额为 35,027,863.25 元)。截至 2010 年 12 月 31 日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 15,088,509.55 元，承购人未有逾期未付贷款的情况发生。

七、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 截至 2010 年 12 月 31 日，已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司与闽侯铁岭工业集中区指挥部签订土地预购合同，截至 2010 年 12 月 31 日公司已经支付土地转让款订金人民币 604 万元。

2、 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

3、 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

4、 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5、 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 截至 2010 年 12 月 31 日，其他重大财务承诺事项

(1) 公司以闽侯集中区一区土地(账面原值人民币 26,350,948.00 元)以及闽侯集中区一区在建

工程(建设用地规划许可证侯建城(2007)用地 GJ007、建设工程规划许可证侯建城(2007)工程 GJ051)(账面价值人民币 61,267,025.06 元), 获得中国工商银行福州洪山支行长期借款人民币 8,000 万元, 借款期限为 2007 年 12 月 25 日至 2011 年 12 月 23 日, 公司已经归还贷款人民币 2,000 万元, 截至 2010 年 12 月 31 日, 该贷款余额为人民币 6,000 万元。

(2) 公司于 2010 年 3 月 26 日与中信银行股份有限公司福州分行签订人民币借款合同, 合同规定贷款总金额为人民币 2,000 万元, 贷款期限为 2010 年 3 月 26 日至 2011 年 3 月 26 日, 由李良光为该合同项下贷款提供连带责任保证担保, 并且公司于 2010 年 3 月以位于福州市仓山区建新镇金洲北路 16 号的 3 号办公楼和 4 号厂房(账面原值人民币 6,767,711.88 元)及土地使用权(账面原值人民币 3,513,010.00 元)为该合同项下贷款提供抵押担保。

(二) 前期承诺履行情况

报告期内, 公司无需披露前期承诺事项。

八、资产负债表日后事项

- 1、公司于 2011 年 1 月 24 日召开第二届董事会第二次会议, 审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 102,581,134.72 元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
- 2、公司于 2011 年 1 月 24 日召开第二届董事会第二次会议, 审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》, 同意公司使用部分超募资金 14,100 万元偿还银行贷款。根据此次会议决议, 公司于 2011 年 1 月 26 日归还了中信银行股份有限公司福州左海支行 5,500 万元贷款、兴业银行股份有限公司福州温泉支行 1,800 万元贷款; 于 2011 年 1 月 27 日归还了中国工商银行股份有限公司福州市洪山支行 1,800 万元贷款; 于 2011 年 1 月 28 日归还了平安银行股份有限公司福州古田支行 2,000 万元贷款、中国民生银行股份有限公司福州分行 2,000 万元贷款和招商银行股份有限公司福州白马支行 1,000 万元贷款。公司关联方对上述贷款的担保责任也相应解除。
- 3、公司于 2011 年 3 月 21 日召开第二届董事会第四次会议, 审议通过了《关于 2010 年度利润分配的预案》, 公司 2010 年度利润分配预案如下: 以 2010 年末总股本 160,000,000 股为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.125 元(含税), 共计分配现金股利 50,000,000.00 元。剩余未分配利润 113,414,396.46 元结转以后年度再行分配。本项议案须提交 2010 年年度股东大会审议通过后方可实施。

- 4、公司于 2011 年 3 月 21 日，第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将使用不超过人民币 6,000 万元（占公司首次公开发行股票募集资金净额 683,585,785.00 元的 8.78%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第二届董事会第四次会议审议通过将上述闲置募集资金暂时补充流动资金之日起不超过 6 个月（自 2011 年 3 月 21 日至 2011 年 9 月 20 日止），到期将归还至募集资金专用账户。

九、 无需披露的其他重大事项

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,649,200.00	
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		

项目	本期金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-361,099.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-343,215.12	
合计	1,944,885.65	

(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(人民币元)	
		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	18.76%	0.52	0.52
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.18%	0.50	0.50

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比例	变动原因
货币资金	776,223,998.77	91,809,186.17	745.48%	注 1
应收票据	10,792,000.00	4,610,000.00	134.10%	注 2
应收账款	87,650,828.41	66,779,266.76	31.25%	注 3
存货	183,770,824.62	100,286,743.47	83.25%	注 4
短期借款	141,000,000.00	80,000,000.00	76.25%	注 5
应付票据	44,723,272.65	29,568,074.82	51.26%	注 6
应付账款	69,853,308.80	41,904,721.55	66.70%	注 7
营业收入	347,929,157.20	263,436,088.30	32.07%	注 8
营业成本	213,862,712.20	150,187,045.78	42.40%	注 9
营业税金及附加	402,982.34	165,011.55	144.21%	注 10
销售费用	22,714,407.29	16,435,578.94	38.20%	注 11
管理费用	27,084,193.23	18,694,417.37	44.88%	注 12
财务费用	9,680,689.25	6,324,446.28	53.07%	注 13
营业外收入	2,810,341.16	651,585.07	331.31%	注 14
营业外支出	522,240.39	112,016.09	366.22%	注 15

注 1: 货币资金期末余额比年初余额增加 684,414,812.60 元, 增加比例为 745.48%, 增加原因为: 公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 1759 号文《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准, 向社会公开发行新股 40,000,000 股。此次发行募集资金于 2010 年 12 月 20 日到帐, 导致货币资金大幅度增加。

注 2: 应收票据期末余额比年初余额增加 6,182,000.00 元, 增加比例为 134.10%, 增加主要原因为:

公司大量以票据形式收取货款，截至本年末票据尚未使用完毕，导致应收票据较上年末余额有较大幅度的增加。

注 3：应收账款期末余额比年初余额增加 20,871,561.65 元，增加比例为 31.25%，增加原因为：随着公司销售规模的不断扩大，信用期内的应收款项也随之增加，导致应收账款较上年有较大幅度的增加。

注 4：存货期末余额比年初余额增加 83,484,081.15 元，增加比例为 83.25%，增加原因为：公司根据市场预测及原材料价格波动的预测，为满足下一年的销售形势，采取较大量的备货备料，特别对耐火材料压机系列产品备料较上年度有大幅度的提高，故导致存货较上年有较大幅度的增加。

注 5：短期借款期末余额比年初余额增加 61,000,000.00 元，增加比例为 76.25%，增加原因为：为了满足生产经营需要，特别是为了满足存货备料需要，新增大量流动资金借款，故而短期借款较上年有较大幅度的增加。

注 6：应付票据期末余额比年初余额增加 15,155,197.83 元，增加比例为 51.26%，增加原因为：公司本期存货采购较大量使用票据结算业务，大量票据尚未到期，故导致应付票据较上年有较大幅度的增加。

注 7：应付账款期末余额比年初余额增加 27,948,587.25 元，增加比例为 66.70%，增加的主要原因为：公司为了满足下年度的销售而大量备货，使得信用期内的应付货款也随之增加，导致应付账款有较大幅度的增加。

注 8：营业收入本期金额比上期金额增加 84,493,068.90 元，增加比例为 32.07%，增加的主要原因为：随着 HC 系列产品技术的成熟及市场开拓力度的加强，HC 系列产品的销售规模成倍增加；另外随着买方信贷等销售模式的进一步推广，使得公司销售规模扩大，特别是 HP 系列销售规模明显增加。上述原因导致本年度的销售收入较上年度有较大规模的增加。

注 9：营业成本本期金额比上期金额增加 63,675,666.42 元，增加比例为 42.40%，增加的主要原因为：随着营业收入的增加，相应结转的营业成本也随着增加。导致营业收入与营业成本非同比例增加的主要原因是由于 HP 系列毛利较低，而 HP 系列销售规模增长较快，导致营业成本增加比例大于营业收入增加比例。

注 10：营业税金及附加本期金额比上期金额增加 237,970.79 元，增加比例为 144.21%，增加的主要原因为：随着营业收入的增加，相应缴纳的流转税附加也随之增加。

注 11: 销售费用本期金额比上期金额增加 6,278,828.35 元, 增加比例为 38.20%, 增加的主要原因为: 随着公司市场开拓力度的加强以及市场营销部门、售后服务部门不断扩充, 相应的人员工资、差旅费、运输费随之增加, 导致销售费用较上年度有较大幅度的增加。

注 12: 管理费用本期金额比上期金额增加 8,389,775.86 元, 增加比例为 44.88%, 增加的主要原因为: (1) 随着公司办公楼及员工公寓投入使用, 相应的折旧费、房产税随之增加; (2) 本年度公司公开发行新股, 随之发生的上市酒会、路演推荐费等偶发性事项支出较多, 导致公司的招待费、差旅费等较上年度有较大幅度的增加。上述原因导致本期管理费用较上年度有较大幅度的增加。

注 13: 财务费用本期金额比上期金额增加 3,356,242.97 元, 增加比例为 53.07%, 增加的主要原因为: 随着公司流动资金贷款规模的扩大及长期借款利息支出停止资本化, 导致财务费用利息支出本年度较上年度有较大幅度的增加。

注 14: 营业外收入本期金额比上期金额增加 2,158,756.09 元, 增加比例为 331.31%, 增加的主要原因为: 本年度收到政府补助较上年度有较大幅度的增加。

注 15: 营业外支出本期金额比上期金额增加 410,224.30 元, 增加比例为 366.22%, 增加的主要原因为: 本年度公司新增对中国残联非公益性捐赠 50 万元, 导致营业外支出本年度较上年度有较大幅度的增加。

十一、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 21 日批准报出。

福建海源自动化机械股份有限公司

二〇一一年三月二十一日

第十一节 备查文件目录

一、载有公司董事长李良光先生签名的2010年年度报告。

二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人郑明先生、会计机构负责人翁玉顺先生签名并盖章的财务报表。

三、载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师孙冰先生、田华先生签名并盖章的公司2010年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员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。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券部。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人： 李良光

二〇一一年三月二十一日