



**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）

**二〇一一年半年度报告**

二〇一一年八月二十日

## 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本半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。

公司董事江善颂先生因出差未亲自出席本次审议半年度报告的董事会会议，其委托董事孙佳华先生代行表决权。除此之外，公司其余董事均亲自出席了审议本半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

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：保证半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	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告（未经审计）	34
第八节	备查文件	92

## 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](http://www.haiyuan-group.com)

电子信箱：[hyjx@haiyuan-group.com](mailto: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	<a href="mailto:hyjx@haiyuan-group.com">hyjx@haiyuan-group.com</a>	<a href="mailto:hyjx@haiyuan-group.com">hyjx@haiyuan-group.com</a>

### 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、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,147,496,612.48	1,380,836,843.28	-16.90%
归属于上市公司股东的所有者权益	997,581,523.30	1,019,920,820.44	-2.19%
股本（股）	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.23	6.37	-2.20%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	174,647,836.55	152,245,746.31	14.71%
营业利润	31,910,331.16	21,610,207.25	47.66%
利润总额	32,632,503.59	22,954,256.12	42.16%
归属于上市公司股东的净利润	27,660,702.86	20,047,691.62	37.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,046,856.29	18,980,400.08	42.50%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.17	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.17	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	2.70%	6.12%	-3.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.64%	5.79%	-3.15%
经营活动产生的现金流量净额	-12,913,340.85	-22,600,745.25	42.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.08	-0.19	57.89%

### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	769,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,127.57	
所得税影响额	-108,325.86	
合计	613,846.57	-

### 三、公司财务数据和指标不存在境内外会计准则差异。

### 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	128,000,000	80.00%	0	0	0	-8,000,000	-8,000,000	120,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,600,000	1.00%	0	0	0	-1,600,000	-1,600,000	0	0.00%
3、其他内资持股	74,829,160	46.77%	0	0	0	-6,400,000	-6,400,000	68,429,160	42.77%
其中：境内非国有法人持股	74,829,160	46.77%	0	0	0	-6,400,000	-6,400,000	68,429,160	42.77%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	51,570,840	32.23%	0	0	0	0	0	51,570,840	32.23%
其中：境外法人持股	51,570,840	32.23%	0	0	0	0	0	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	32,000,000	20.00%	0	0	0	8,000,000	8,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股	32,000,000	20.00%	0	0	0	8,000,000	8,000,000	40,000,000	25.00%
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	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	期末限售股数	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	1,600,000	1,600,000	0	0	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	1,600,000	1,600,000	0	0	网下配售	2011 年 3 月 24 日
宏源证券股份有限公司自营账户	1,600,000	1,600,000	0	0	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	1,600,000	1,600,000	0	0	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	1,600,000	1,600,000	0	0	网下配售	2011 年 3 月 24 日
合计	128,000,000	8,000,000	0	120,000,000	—	—

**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	17,001				
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		
幸福人寿保险股份有限公司-万能	1,600,000		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司-国投瑞银景气行业证券投资基金	1,592,355		人民币普通股		
中国工商银行-国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	1,200,796		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司	940,049		人民币普通股		
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	719,912		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司-投连-个险投连	606,000		人民币普通股		
中国工商银行-金鹰主题优势股票型证券投资基金	520,590		人民币普通股		
黄月连	220,501		人民币普通股		

杨琪	199,400	人民币普通股
王春定	183,000	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、 控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。公司控股股东为福建海诚投资有限公司，实际控制人为李良光先生、李祥凌先生及李建峰先生。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 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、 公司董事、监事、高级管理人员报告期内变动情况

#### （一）董事变动情况

报告期内，公司董事未发生变动。

#### （二）监事变动情况

2011年8月4日，因职工代表监事翁玉顺先生向公司监事会提出书面申请辞去第二届监事会职工代表监事职务，为保证公司监事会的正常运作，公司召开职工代表大会，重新选举职工代表监事。经会议民主选举，陶涛女士当选为公司第二届监事会职工代表监事，任期至第二届监事会任期届满之日止。

#### （三）高级管理人员变动情况

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。

2011年8月20日，公司召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理的议案》，聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理。

## 第五节 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概述

2011 年是国家“十二五”规划开局之年，也是公司上市的第一年。上半年公司制定了“十二五”战略发展的目标及推进计划，紧密围绕董事会年初制定的 2011 年度经营目标，继续深入推进对营销、生产、行政等各系统的改革，努力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，积极引进优秀人才，保持了良好的发展势头。其中，公司 HF 压机、HC 压机继续保持较快增长，而 HP 压机受行业周期的影响业绩有所下滑，上半年公司还实现了首台套复合材料压机的交付并投入使用。

2011 年 1-6 月公司取得了较好的经营业绩，实现营业总收入 17,464.78 万元，较上年同期增长 14.71%；实现主营业务收入 17,323.00 万元，较上年同期增长 15.85%；实现营业利润 3,191.03 万元，较上年同期增长 47.66%；实现利润总额 3,263.25 万元，较上年同期增长 42.16%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）2,766.07 万元，较上年同期增加 761.30 万元，同比增长 37.97%。上半年净利润增长主要原因为本年度公司产品综合毛利率有所上升，此外本报告期公司用部分 IPO 超募资金偿还了银行贷款，使得财务费用大幅下降。

#### (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”）、HC 系列耐火材料全自动液压压砖机（以下简称“HC 压机”）、HP 系列陶瓷砖全自动液压压砖机（以下简称“HP 压机”）、HE 系列复合材料全自动液压压机等四大系列压机产品，其

中 HF 压机、HC 压机在国内行业排名始终保持龙头地位；此外，公司推向市场的新产品还包括透水广场砖压机、型煤压机、加气混凝土生产线、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) 主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币万元

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工业	17,323.00	10,697.11	38.25%	15.85%	5.89%	5.81%
主营业务分产品情况						
液压成型设备	14,680.07	8,690.08	40.80%	14.34%	2.27%	6.98%
配套及配件	2,642.93	2,007.03	24.06%	24.99%	25.06%	-0.04%

### (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	17,066.31	15.14%
国外	256.69	96.18%

(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	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
主营业务毛利率	38.25%	32.44%	5.81%

报告期内，公司主营业务保持了较高的毛利率水平。由于相对高毛利的产品如 HF 压机销量上升导致影响权重上升，使得本报告期主营业务毛利率较去年同期有所上升。

### (7) 非经常性损益情况

单位：人民币万元

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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	76.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4.71	
所得税影响额	-10.83	
合计	61.39	-

报告期内，政府补助金额为76.93万元，同比减少54.19%。

### （三）资产负债表项目大幅变动情况及原因

#### 1、资产项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

资产构成	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产合计：	85,354.97	109,434.66	-22.00%
其中：货币资金	45,891.91	77,622.40	-40.88%
应收票据	1,259.98	1,079.20	16.75%
应收账款	8,607.66	8,765.08	-1.80%
预付款项	6,082.84	3,204.82	89.80%
应收利息	244.08	0.00	-
其他应收款	631.17	386.08	63.48%
存货	22,637.34	18,377.08	23.18%
非流动资产合计：	29,394.70	28,649.02	2.60%
其中：固定资产	24,596.97	24,195.64	1.66%
在建工程	1,108.55	839.51	32.05%
无形资产	3,460.86	3,403.18	1.69%
递延所得税资产	228.31	210.69	8.36%
资产总计	114,749.66	138,083.68	-16.90%

原因分析：

（1）报告期末，货币资金余额较上年末减少40.88%，主要是由于本报告期内，公司偿还了短期借款14,100万元和一年内到期的非流动负债6,000万元，支付了现金股利5,000万元，以及新购置大型机器设备预付货款增加所致。

（2）报告期末，预付款项余额比上年末增加89.80%，主要是由于公司新购置多台大型机器设备预付货款增加所致。

(3) 报告期末, 其他应收款余额比上年末增加63.48%, 主要是由于公司拟投资设立子公司的筹办费增加, 销售业务人员和售后队伍扩大增加差旅费借款, 以及广告费投入预付款项增加所致。

(4) 报告期末, 在建工程余额比上年末增加32.05%, 主要是由于公司部分新购置机器设备到货, 进入安装调试阶段所致。

## 2、负债项目大幅变动情况及原因

单位: 人民币万元

负债构成	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动负债合计:	14,571.51	35,671.60	-59.15%
其中: 短期借款	0.00	14,100.00	-100.00%
应付票据	4,111.87	4,472.33	-8.06%
应付账款	5,813.84	6,985.33	-16.77%
预收款项	3,035.68	1,868.44	62.47%
应付职工薪酬	262.52	217.89	20.48%
应交税费	962.29	1,071.85	-10.22%
应付利息	0.00	32.00	-100.00%
其他应付款	385.31	923.76	-58.29%
一年内到期的非流动负债	0.00	6,000.00	-100.00%
非流动负债合计:	420.00	420.00	0.00%
其中: 长期借款	0.00	0.00	-
专项应付款	420.00	420.00	0.00%
总负债	14,991.51	36,091.60	-58.46%

### 原因分析:

(1) 报告期末, 短期借款余额比上年末减少 100%, 主要是由于公司使用部分超募资金偿还了短期借款 14,100 万元所致。

(2) 报告期末, 预收款项余额比上年末增加 62.47%, 主要是由于公司销售订单增加所致。

(3) 报告期末, 应付利息余额比上年末减少 100%, 主要是由于公司偿还了全部银行贷款, 无应付未付利息所致。

(4) 报告期末, 其他应付款余额比上年末减少 58.29%, 主要是由于公司支付了上年应付未付的 IPO 发行费用及信息披露费所致。

(5) 报告期末，一年内到期的非流动负债余额比上年末减少 100%，主要是由于本报告期内，公司偿还了一年内到期的非流动负债 6,000 万元所致。

#### (四) 利润表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
销售费用	1,875.87	1,094.30	71.42%
管理费用	1,715.12	1,255.59	36.60%
财务费用	-216.43	421.00	-151.41%
营业外收入	82.59	184.50	-55.24%
营业外支出	10.37	50.10	-79.30%

原因分析：

1、报告期内，销售费用金额比上年同期增加 71.42%，主要是由于公司销售业务人员和售后队伍扩大，销售量增加运费也随之增加所致。

2、报告期内，管理费用金额比上年同期增加 36.60%，主要是由于员工薪资增加，开征教育费附加使得税费增加以及上市后聘请中介机构费用增加所致。

3、报告期内，财务费用金额比上年同期减少 151.41%，主要是由于公司偿还了全部银行贷款使得利息支出大幅减少所致。

4、报告期内，营业外收入金额比上年同期减少 55.24%，主要是由于本报告期内取得政府补助收入比去年同期减少所致。

5、报告期内，营业外支出金额比上年同期减少 79.30%，主要是由于本报告期内赞助支出、捐赠支出比上年同期减少所致。

#### (五) 现金流量表项目大幅变动情况及原因

单位：人民币万元

指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
1、经营活动产生的现金流量净额	-1,291.33	-2,260.07	42.86%
经营活动现金流入量	15,240.51	14,770.69	3.18%
经营活动现金流出量	16,531.84	17,030.76	-2.93%

2、投资活动产生的现金流量净额	-4,566.91	-1,701.08	-168.47%
投资活动现金流入量	0.00	0.00	-
投资活动现金流出量	4,566.91	1,701.08	168.47%
3、筹资活动产生的现金流量净额	-25,582.52	511.90	-5097.60%
筹资活动现金流入量	1,038.39	6,395.00	-83.76%
筹资活动现金流出量	26,620.91	5,883.10	352.50%
4、现金及现金等价物净增加额	-31,438.60	-3451.54	-810.86%
现金流入总计	16,278.90	21,165.69	-23.09%
现金流出总计	47,719.66	24,614.94	93.86%

原因分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 42.86%，主要是由于公司营业收入增长所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 168.47%，主要是由于购置多台大型机器设备预付货款增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比巨幅减少 5097.60%，主要是由于报告期内公司使用部分超募资金及自有资金偿还了全部银行借款所致。

#### （六）报告期内实际经营成果完成预测或计划的进度情况

本报告期实际实现归属于上市公司股东的净利润 2,766.07 万元，较上年同期增长 37.97%，完成年初制定的经营目标（全年实现净利润 8,000 万元）的 34.58%。

#### （七）经营中存在的问题和困难

1、随着公司生产经营规模的扩大，优秀专业技术人才和管理人才的缺乏已成为制约公司当前发展的一个重要因素。

2、受市场需求周期性、结构性变化的影响，公司部分产品的产能不足，另一部分产品库存余额同比有所增加。公司正根据市场形势的变化，采取应对措施降低库存，提高存货的周转速度。

## 二、公司 2011 年半年度投资情况

## （一）募集资金使用情况

### 1、募集资金专户存储执行情况

公司于2010年12月首发A股4,000万股，实际募集资金净额683,585,785.00元，用于募集资金投资项目500,000,000.00元，超募资金183,585,785.00元。

为进一步加强募集资金的管理和运用，公司根据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要求，并结合公司实际情况，修订了《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月和5月，公司分别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》以及补充协议，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。

截至2011年6月30日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	存放金额	类别	备注
中信银行股份有限公司福州左海支行	7341710182600*****	2,467,399.55	活期存款	含利息收入 598,426.16 元
	7341710184000*****	220,000,000.00	定期存款	
	7341710192600*****	70,000,000.00	七天通知	
	7341710192600*****	10,000,000.00	七天通知	
招商银行股份有限公司福州五一支行	591903118*****	244,361.24	活期存款	含利息收入 88,576.24 元
	59190311868*****	35,000,000.00	七天通知	
	59190311868*****	8,000,000.00	七天通知	
合计	-	345,711,760.79	-	含利息收入 687,002.40 元

### 2、募集资金使用情况对照表

### 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：人民币万元

募集资金总额		68,358.58		本报告期投入募集资金总额			3,554.99			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额			13,813.10			
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项	否	50,000.00	50,000.00	3,554.99	13,813.10	27.63%	2013 年 12 月 01 日	3,011.29	是	否
承诺投资项目小计	-	50,000.00	50,000.00	3,554.99	13,813.10	-	-	3,011.29	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-			14,100.00	14,100.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	14,100.00	14,100.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	50,000.00	50,000.00	17,654.99	27,913.10	-	-	3,011.29	-	-
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	适用 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。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	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	适用 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	不适用
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

### 3、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 4、募集资金使用及披露中存在的问题

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。

## (二) 公司非募集资金投资项目情况

报告期内，公司未投入非募集资金投资的重大项目。

## 三、2011 年下半年展望

2011 年下半年，在通货膨胀及资金紧缩的大环境下，公司将继续紧密围绕年初制定的经营目标，密切关注市场变化的趋势，积极调整产品结构，保证按期交货，控制产品库存，努力增加销售及控制成本，以抵消工资及费用上涨的压力。同时进一步加强新产品开发力度，加快研发转化的速度，力争完成全年计划任务。

## 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计：

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	50.00%	~~	70.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	30,717,684.82		
业绩变动的原因说明	业绩增长及财务费用减少。			

## 五、信息披露情况

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司指定信息披露的媒体。报告期内，公司信息披露情况如下：

公告编号	公告日期	公告内容
2011-001	2011 年 1 月 18 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2011-002	2011 年 1 月 25 日	第二届董事会第二次会议公告
2011-003	2011 年 1 月 25 日	第二届监事会第二次会议公告
2011-004	2011 年 1 月 25 日	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

		金的公告
2011-005	2011 年 1 月 25 日	关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告
2011-006	2011 年 2 月 24 日	2010 年度业绩快报
2011-007	2011 年 3 月 2 日	第二届董事会第三次会议决议公告
2011-008	2011 年 3 月 14 日	关于完成工商变更登记的公告
2011-009	2011 年 3 月 21 日	关于网下配售股份上市流通的提示性公告
2011-010	2011 年 3 月 23 日	第二届董事会第四次会议决议公告
2011-011	2011 年 3 月 23 日	第二届监事会第三次会议决议公告
2011-012	2011 年 3 月 23 日	关于召开 2010 年度股东大会的公告
2011-013	2011 年 3 月 23 日	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-014	2011 年 3 月 23 日	福建海源自动化机械股份有限公司 2010 年年度报告摘要
2011-015	2011 年 3 月 29 日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-016	2011 年 4 月 18 日	2010 年度股东大会决议公告
2011-017	2011 年 4 月 18 日	2011 年度第一季度季度报告正文
2011-018	2011 年 4 月 28 日	2010 年度权益分派实施公告
2011-019	2011 年 5 月 10 日	第二届董事会第六次会议决议公告
2011-020	2011 年 5 月 10 日	关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划公告

## 六、本报告期财务报告审计情况

公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求进行公司治理，不断推进内控制度体系的完善和制度的落实，做好信息披露工作，努力提高公司的治理水平，以维护全体股东的合法权益。

#### （一）公司治理自查活动

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和中国证监会福建监管局《关于开展新上市公司治理专项活动有关事项的通知》（闽证监公司字[2011]17号）的文件精神，公司成立了以董事长为第一责任人的专项小组，自2011年3月中旬起开展了公司治理专项活动。

4月1日至4月22日为自查阶段，公司严格对照公司治理有关规定及自查事项逐条、深入、彻底地查找问题，并于2011年5月6日第二届董事会第六次会议审议通过了《公司治理专项活动的自查报告和整改计划》（详见2011年5月10日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告）。

#### （二）公司财务基础规范自查活动

根据中国证监会福建监管局《关于开展开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（闽证监公司字[2011]19号）的文件精神，公司成立了以总经理为第一责任人的专项小组，自2011年4月起开展了财务会计基础工作专项活动。

4月1日至6月30日为自查自纠阶段。公司就岗位设置、科目设置、财务制度设计、发票管理、凭证的规范、各项资产的盘点、往来账的核对、会计档案管理、印章管理、现金管理、银行账户管理和账表的处理等内容逐一进行自查。

6月30日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告和整改计划》（详见2011年7月1日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的相关公告）。

#### （三）修订和完善了与公司治理相关的内控制度

自上市以来，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，公司不

断修订和完善了与公司治理相关的内控制度。

报告期内，公司在治理方面制定的规章制度主要有：《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》、《内幕信息知情人登记制度》、《特定对象接待工作管理办法》、《内部审计制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》及《财务负责人管理制度》等。

报告期内，公司在治理方面修订的规章制度主要有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事制度》、《募集资金使用管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》及《财务管理制度》等。

## 二、2010 年度利润分配方案的执行情况

公司于 2011 年 4 月 15 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案，具体如下：以 2010 年末总股本 160,000,000 股为基数，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。

公司于 2011 年 4 月 28 日在指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上刊登了编号为 2011-18 的《2010 年度权益分派实施公告》，并于 2011 年 5 月 5 日完成了该方案的现金红利发放工作。

## 三、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（以下简称“豫电电力”）侵犯公司五项专利权。

有关本案的基本情况，公司已在首次公开发行股票招股说明书“第十五节 四、1、公司诉中冶重工专利侵权案”（2010 年 12 月 14 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及公司 2010 年年度报告“第九节 一、（一）公司诉中冶重工专利侵权案”（2011 年 3 月 23 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）中进行了披露。

报告期内，本案的进展情况如下：

2011 年 3 月 31 日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会（以下简称“专利复审委”）第 16221 号《无效宣告请求决定书》，宣告公司“自动制砖机的布料夹砖机构”（专利号：ZL200420150157.4）部分无效。同年 4 月 1 日和 6 月 20 日，公司及中冶重工分别向北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）提起行政起诉，请求撤销专利复审委第 16221 号《无效宣告请求决定书》。北京一中院分别于 6 月 13 日和 6 月 29 日受理了公司和中冶重工的起诉。

2011 年 7 月 5 日，公司收到郑州中院送达的（2008）郑民三初字第 80 号《民事判决书》，有关判决的详细情况，公司已在编号为 2011-022 的“重大诉讼判决公告”（2011 年 7 月 7 日刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）中进行了披露。

2011 年 7 月 22 日，公司收到郑州中院送达的民事上诉状，豫电电力于 2011 年 7 月 12 日向河南省高级人民法院（以下简称“河南高院”）提起上诉。

截至本报告披露日，该案尚未开庭审理。

## （二）中冶重工诉公司专利侵权案

公司与中冶重工、洛阳中冶建材设备有限公司（以下简称“中冶建材”）存在专利侵权纠纷。

有关本案的基本情况，公司已在首次公开发行股票招股说明书“第十五节 四、2、中冶重工诉公司专利侵权案”（2010 年 12 月 14 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及公司 2010 年年度报告“第九节 一、（二）中冶重工诉公司专利侵权案（2011 年 3 月 23 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）中进行了披露。

报告期内，本案的进展情况如下：

2011 年 5 月 12 日，公司代理律师收到专利复审委送达的编号为第 16497 号《无效宣告请求审查决定书》，维持中冶重工“自动刮料器”（专利号：ZL200710002539.0）专利权有效。

2011 年 6 月 17 日，公司向北京一中院提起行政起诉，请求撤销专利复审委第 16479 号《无效宣告请求决定书》。6 月 28 日，北京一中院受理了该起诉。

2011 年 8 月 3 日，河南高院对公司提出的管辖权异议上诉举行了听证会，截至本报告披露日，河南高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。

有关本案的基本情况，公司已在首次公开发行股票招股说明书“第十五节 四、3、洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”（2010 年 12 月 14 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及公司 2010 年年度报告“第九节 一、（三）洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”（2011 年 3 月 23 日刊载于指定信息披露媒体-巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）中进行了披露。

截至本报告披露日，本案尚未判决。

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。

## 四、报告期内公司无收购、出售资产及资产重组事项。

## 五、报告期内公司对外担保事项

经 2008 年度股东大会及 2009 年度股东大会审议，同意公司向银行申请不超过人民币 15,000 万元的设备按揭贷款额度，并将与之相关的连带责任保证金担保额度控制在人民币 15,000 万元以内。

根据上述决议内容，公司于 2010 年 8 月和 11 月，分别与福建海峡银行股份有限公司福州吉祥支行（以下简称“福建海峡银行”）和中国光大银行股份有限公司福州分行（以下简称“光大福州分行”）签订《买方信贷业务合作协议书》和《国内买方信贷合作协议》，福建海峡银行和光大福州分行对公司部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品，按揭合同贷款金额不超过货款的 7 成，期限最长为 2 年。公司提供连带责任保证担保、保证金担保，公司分别与福建海峡银行和光大福州分行签订最高额为人民币 10,000 万元和 5,000 万元的保证金担保合同和国内买方信贷授信担保总额度，公司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。

报告期末，公司因设备按揭贷款所形成的对外担保情况如下：

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
四川省井研佳泉瓷业有限公司	-	140.00	2010年09月09日	3.46	连带责任保证担保、保证金担保	12个月	否	否
福建省闽清新丰陶瓷有限公司	-	186.00	2009年12月25日	0.05	连带责任保证担保、保证金担保	18个月	否	否
东营市筑金新型建材有限责任公司	-	500.00	2009年11月12日	88.70	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
广饶县昊发新型建材有限公司	-	237.50	2009年12月24日	81.50	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
广饶县昊发新型建材有限公司	-	157.63	2010年05月06日	85.63	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
大庆安厦新型建材有限责任公司	-	175.70	2010年02月02日	180.50	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
鄂州市余行建材厂	-	116.00	2010年09月28日	74.25	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
高邑县林达陶瓷有限责任公司	-	87.50	2011年03月17日	58.87	连带责任保证担保、保证金担保	12个月	否	否
吉林市双立仪表制造集团有限公司	-	253.50	2011年06月27日	253.50	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
大庆市昌盛达建材有限公司	-	225.50	2011年06月27日	225.50	连带责任保证担保、保证金担保	24个月	否	否
湖北杭瑞陶瓷有限责任公司	-	180.00	2011年06月01日	165.00	连带责任保证担保、保证金担保	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		746.50	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				15,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,216.96	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				0.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		746.50	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				15,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1,216.96	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例			1.22%					
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	<p>2010 年 8 月, 公司与福建海峡银行合作签订《买方信贷业务合作协议书》, 买方信贷额度最高不超过人民币 10,000 万元, 福建海峡银行对部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品, 按揭合同贷款金额不超过贷款的 7 成, 期限最长为 2 年。公司提供连带责任保证担保、保证金担保, 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。</p> <p>2010 年 11 月, 公司与光大福州分行签订《国内买方信贷合作协议》, 协议规定, 光大福州分行与公司部分客户签订按揭贷款协议, 按揭合同贷款金额不超过贷款的 7 成, 期限最长为 2 年。公司提供连带责任保证担保、保证金担保, 光大福州分行向公司提供最高金额为人民币 5,000 万元的国内买方信贷授信担保总额度, 公司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。</p>

本报告期内, 公司确定涉及按揭贷款的收入合同金额为 14,430,000.00 元 (不含税销售额为 12,333,333.33 元)。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 12,169,584.87 元。

2011 年 6 月 29 日, 因大庆安厦新型建材有限责任公司逾期未归还按揭贷款本金及利息, 福建海峡银行从公司保证金账户中扣收了 311,350.70 元。

## 六、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、福建省轻工机械设备有限公司提供最高额 5,000 万 (敞口 3,000 万元) 银行承兑汇票保证担保。

2、2010 年 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。

3、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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

4、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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

(四) 无其他关联交易。

## 七、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。

八、报告期内，公司无委托理财事项。

九、报告期内，公司无股权激励计划实施事项。

十、报告期内，公司无大股东及其附属企业非经营性资金占用情况。

十一、公司及其董事、监事和高级管理人员、持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内承诺事项的履行情况

#### （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。

## 十二、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。

## 十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待日期	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 1 月 4 日	公司	实地调研	《陶城报》报社、《建材周刊》杂志社、《陶瓷资讯》杂志社	公司上市后的规划发展及陶机产品
2011 年 1 月 5 日	公司	实地调研	易方达基金管理公司、广发基金管理有限公司	公司上市后的发展规划及各项产品的市场容量及新产品情况
2011 年 1 月 6 日	公司	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司	公司上市后的发展规划及公司主营产品

2011 年 1 月 7 日	公司	实地调研	海富通基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、建信基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、东方证券股份有限公司、中欧基金管理有限公司、上海玖石股权投资管理公司、申银万国证券股份有限公司、华商基金管理有限公司、东方基金管理有限公司、北京源乐晟资产管理有限公司、国泰君安证券资产管理公司、中国电力财务有限公司、华泰柏瑞基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、华富基金管理有限公司、上海呈瑞投资管理有限公司、国泰基金管理有限公司、福建四海投资有限公司	公司上市后的发展规划及公司主营产品
2011 年 3 月 22 日	公司	电话沟通	幸福人寿保险股份有限公司	公司 2010 年经营业绩及 2011 年经营计划
2011 年 3 月 25 日	公司	实地调研	东兴证券股份有限公司、长城基金管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、海通证券股份有限公司	公司 2010 年经营情况及 2011 年经营计划
2011 年 4 月 1 日	公司	实地调研	福建汉石投资管理有限公司、英大证券有限责任公司、齐鲁证券有限公司	公司上市后的发展规划及公司主营产品
2011 年 4 月 7 日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司主营产品市场空间
2011 年 4 月 22 日	公司	电话沟通	天相投资顾问有限公司	公司 2011 年一季度经营情况
2011 年 5 月 12 日	公司	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	公司近期的经营情况
2011 年 5 月 13 日	公司	实地调研	长江证券有限公司	公司上市后的发展规划及公司主营产品
2011 年 5 月 19 日	公司	实地调研	厦门静潮投资管理有限公司	公司上市后的发展规划及公司主营产品

#### 十四、其他重大事项的说明

(一) 2011 年 6 月 20 日, 公司与蒋鼎丰先生签订了 500kg/h 直接在线长纤维增强热塑性复合材料 (LFT-D) 生产线工艺技术转让合同, 此项技术转让将加快公司 HE 压机及复合材料工艺的推广应用。

(二) 2011 年 8 月 9 日, 公司与意大利 Persico 公司签订了合作意向书, 公司将购

买有关主营产品方面的相关技术和品牌，并就对方主营业务在中国开展合作。购买该技术将会有效提升公司 HE 压机的技术水平，培训锻炼技术队伍，并对其他产品的设计产生有益影响，而相关国际品牌及技术在公司产品上的应用，将有助于公司产品在高端市场及国际市场的开拓。

（三）为加快公司业务在中原及北方地区的发展，根据 2011 年 8 月 20 日公司第二届董事会第八次会议决议，公司拟在河南省漯河市设立全资子公司，公司名称暂定为漯河海源机械有限公司（以工商注册登记为准），注册资本 1,000 万元。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 一、 审计意见

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

### 二、 财务报表

#### 资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：人民币元

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	458,919,119.61	458,919,119.61	776,223,998.77	776,223,998.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	12,599,764.00	12,599,764.00	10,792,000.00	10,792,000.00
应收账款	86,076,566.37	86,076,566.37	87,650,828.41	87,650,828.41
预付款项	60,828,376.47	60,828,376.47	32,048,133.73	32,048,133.73
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,440,753.42	2,440,753.42		
应收股利				
其他应收款	6,311,700.51	6,311,700.51	3,860,830.59	3,860,830.59
买入返售金融资产				
存货	226,373,377.70	226,373,377.70	183,770,824.62	183,770,824.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	853,549,658.08	853,549,658.08	1,094,346,616.12	1,094,346,616.12
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	245,969,735.61	245,969,735.61	241,956,386.70	241,956,386.70
在建工程	11,085,529.27	11,085,529.27	8,395,145.76	8,395,145.76
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	34,608,558.65	34,608,558.65	34,031,792.55	34,031,792.55
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,283,130.87	2,283,130.87	2,106,902.15	2,106,902.15
其他非流动资产				
非流动资产合计	293,946,954.40	293,946,954.40	286,490,227.16	286,490,227.16
资产总计	1,147,496,612.48	1,147,496,612.48	1,380,836,843.28	1,380,836,843.28
流动负债：				
短期借款	0.00	0.00	141,000,000.00	141,000,000.00
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	41,118,655.83	41,118,655.83	44,723,272.65	44,723,272.65
应付账款	58,138,399.19	58,138,399.19	69,853,308.80	69,853,308.80
预收款项	30,356,807.23	30,356,807.23	18,684,441.79	18,684,441.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,625,213.80	2,625,213.80	2,178,904.66	2,178,904.66
应交税费	9,622,907.85	9,622,907.85	10,718,534.18	10,718,534.18
应付利息	0.00	0.00	319,957.53	319,957.53
应付股利				
其他应付款	3,853,105.28	3,853,105.28	9,237,603.23	9,237,603.23
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	0.00	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	145,715,089.18	145,715,089.18	356,716,022.84	356,716,022.84
非流动负债：				
长期借款				
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	4,200,000.00	4,200,000.00
负债合计	149,915,089.18	149,915,089.18	360,916,022.84	360,916,022.84
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	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	663,754,727.91	663,754,727.91	663,754,727.91	663,754,727.91
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	32,751,696.07	32,751,696.07	32,751,696.07	32,751,696.07
一般风险准备				
未分配利润	141,075,099.32	141,075,099.32	163,414,396.46	163,414,396.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	997,581,523.30	997,581,523.30	1,019,920,820.44	1,019,920,820.44
少数股东权益				
所有者权益合计	997,581,523.30	997,581,523.30	1,019,920,820.44	1,019,920,820.44
负债和所有者权益总计	1,147,496,612.48	1,147,496,612.48	1,380,836,843.28	1,380,836,843.28

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

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

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	174,647,836.55	174,647,836.55	152,245,746.31	152,245,746.31
其中：营业收入	174,647,836.55	174,647,836.55	152,245,746.31	152,245,746.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	142,737,505.39	142,737,505.39	130,635,539.06	130,635,539.06
其中：营业成本	107,239,397.41	107,239,397.41	101,421,764.78	101,421,764.78
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	523,978.11	523,978.11	38,709.88	38,709.88
销售费用	18,758,869.54	18,758,869.54	10,942,974.37	10,942,974.37
管理费用	17,151,224.72	17,151,224.72	12,555,872.88	12,555,872.88
财务费用	-2,164,322.54	-2,164,322.54	4,209,965.72	4,209,965.72
资产减值损失	1,228,358.15	1,228,358.15	1,466,251.43	1,466,251.43
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）	31,910,331.16	31,910,331.16	21,610,207.25	21,610,207.25
加：营业外收入	825,881.73	825,881.73	1,845,048.87	1,845,048.87
减：营业外支出	103,709.30	103,709.30	501,000.00	501,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,632,503.59	32,632,503.59	22,954,256.12	22,954,256.12
减：所得税费用	4,971,800.73	4,971,800.73	2,906,564.50	2,906,564.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,660,702.86	27,660,702.86	20,047,691.62	20,047,691.62
归属于母公司所有者的净利润	27,660,702.86	27,660,702.86	20,047,691.62	20,047,691.62
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.17	0.17	0.17	0.17
（二）稀释每股收益	0.17	0.17	0.17	0.17
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,660,702.86	27,660,702.86	20,047,691.62	20,047,691.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,660,702.86	27,660,702.86	20,047,691.62	20,047,691.62
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

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

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	150,359,925.78	150,359,925.78	145,147,210.14	145,147,210.14
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	3,359.54	3,359.54		
收到其他与经营活动有关的现金	2,041,778.09	2,041,778.09	2,559,640.48	2,559,640.48
经营活动现金流入小计	152,405,063.41	152,405,063.41	147,706,850.62	147,706,850.62
购买商品、接受劳务支付的现金	104,598,976.92	104,598,976.92	125,787,839.77	125,787,839.77
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	22,292,336.31	22,292,336.31	18,618,763.97	18,618,763.97
支付的各项税费	13,464,986.37	13,464,986.37	11,282,725.61	11,282,725.61
支付其他与经营活动有关的现金	24,962,104.66	24,962,104.66	14,618,266.52	14,618,266.52
经营活动现金流出小计	165,318,404.26	165,318,404.26	170,307,595.87	170,307,595.87
经营活动产生的现金流量净额	-12,913,340.85	-12,913,340.85	-22,600,745.25	-22,600,745.25
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	45,669,078.44	45,669,078.44	17,010,776.15	17,010,776.15
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	45,669,078.44	45,669,078.44	17,010,776.15	17,010,776.15
投资活动产生的现金流量净额	-45,669,078.44	-45,669,078.44	-17,010,776.15	-17,010,776.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			58,000,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	10,383,924.68	10,383,924.68	5,950,000.00	5,950,000.00
筹资活动现金流入小计	10,383,924.68	10,383,924.68	63,950,000.00	63,950,000.00
偿还债务支付的现金	201,000,000.00	201,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,926,922.40	51,926,922.40	4,404,741.51	4,404,741.51
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	13,282,155.00	13,282,155.00	19,426,300.00	19,426,300.00
筹资活动现金流出小计	266,209,077.40	266,209,077.40	58,831,041.51	58,831,041.51
筹资活动产生的现金流量净额	-255,825,152.72	-255,825,152.72	5,118,958.49	5,118,958.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,617.53	21,617.53	-22,811.30	-22,811.30
五、现金及现金等价物净增加额	-314,385,954.48	-314,385,954.48	-34,515,374.21	-34,515,374.21
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	446,749,534.74	446,749,534.74	41,852,811.96	41,852,811.96

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

2011 半年度

单位：人民币元

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	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	
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	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	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,339,297.14			-22,339,297.14	40,000,000.00	643,585,785.00			6,203,576.47		12,459,680.93			702,249,042.40	
(一) 净利润							27,660,702.86			27,660,702.86							62,035,764.71			62,035,764.71	
(二) 其他综合收益																					
上述(一)和(二)小计							27,660,702.86			27,660,702.86							62,035,764.71			62,035,764.71	
(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							-50,000,000.00			-50,000,000.00				6,203,576.47		-49,576,083.78				-43,372,507.31	
1. 提取盈余公积														6,203,576.47		-6,203,576.47					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,000,000.00			-50,000,000.00							-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	141,075,099.32		997,581,523.30	160,000,000.00	663,754,727.91		32,751,696.07	163,414,396.46		1,019,920,820.44					

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

2011 半年度

单位：人民币元

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	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
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-22,339,297.14	-22,339,297.14	40,000,000.00	643,585,785.00			6,203,576.47		12,459,680.93	702,249,042.40
(一) 净利润							27,660,702.86	27,660,702.86							62,035,764.71	62,035,764.71
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							27,660,702.86	27,660,702.86							62,035,764.71	62,035,764.71
(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							-50,000,000.00	-50,000,000.00					6,203,576.47	-49,576,083.78	-43,372,507.31	
1. 提取盈余公积													6,203,576.47	-6,203,576.47		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-50,000,000.00	-50,000,000.00							-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		141,075,099.32	997,581,523.30	160,000,000.00	663,754,727.91			32,751,696.07		163,414,396.46	1,019,920,820.44

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 2011 年 1-6 月财务报表附注

### 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、WINZONELIMITED 54,004 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%；WIN ZONE LIMITED 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》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。2011 年 3 月 11 日，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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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
专有技术	按使用年限	协议

## 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			98,587.25			260,420.41
人民币			70,055.58			151,177.52
美 元	1,118.53	6.4716	7,238.68	7,493.38	6.6227	49,626.41
欧 元	2,274.60	9.3612	21,292.99	6,769.60	8.8065	59,616.48
银行存款			425,860,919.32			725,049,865.55
人民币			425,851,779.24			724,789,226.02
美 元	1,410.82	6.4716	9,130.27	39,353.98	6.6227	260,629.52
欧 元	0.04	9.3612	0.37	0.04	8.8065	0.35
港 币	11.35	0.8316	9.44	11.35	0.8509	9.66
其他货币资金			32,959,613.04			50,913,712.81
人民币			32,909,414.39			48,666,597.85
美 元	7,756.76	6.4716	50,198.65	339,304.96	6.6227	2,247,114.96
合 计			458,919,119.61			776,223,998.77
其中：						
美 元	10,286.11	6.4716	66,567.60	386,152.32	6.6227	2,557,370.89
欧 元	2,274.64	9.3612	21,293.36	6,769.64	8.8065	59,616.83
港 币	11.35	0.8316	9.44	11.35	0.8509	9.66

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	18,848,361.29	20,949,297.85
设备按揭贷款保证金(注)	12,169,584.87	27,717,300.00
信用证保证金	50,198.65	2,247,114.96
合 计	31,068,144.81	50,913,712.81

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。

2010 年 8 月，公司与福建海峡银行股份有限公司福州吉祥支行（以下简称“福建海峡银行”）签订《买方信贷业务合作协议书》，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 2011 年 6 月 30 日，公司在福建海峡银行保证金按揭担保余额为 10,519,584.87 元。

2010 年 11 月，公司与光大银行股份有限公司福州分行（以下简称“光大福州分行”）签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，光大福州分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 2011 年 6 月 30 日，公司在光大福州分行保证金按揭担保余额 1,650,000.00 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	12,599,764.00	10,792,000.00

### 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	2011-06-13	2011-12-13	2,267,500.00	
第二名	2011-03-31	2011-09-30	1,000,000.00	
第二名	2011-01-24	2011-07-24	1,000,000.00	
第四名	2011-05-23	2011-11-23	600,000.00	
第五名	2011-04-02	2011-10-02	500,000.00	

## （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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1	100,784,668.69	100.00%	14,708,102.32	14.59%	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	13.56%
组合2								

组合小计	100,784,668.69	100.00%	14,708,102.32	14.59%	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	13.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	100,784,668.69	100.00%	14,708,102.32	14.59%	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64	

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	56,739,855.54	56.30%	2,836,992.77	62,592,271.90	61.73%	3,129,613.60
1-2 年	28,250,628.50	28.03%	2,825,062.85	23,656,487.00	23.33%	2,365,648.70
2-3 年	6,204,350.65	6.16%	1,861,305.20	8,388,331.15	8.27%	2,516,499.35
3-4 年	4,810,185.00	4.77%	2,405,092.50	2,051,000.00	2.02%	1,025,500.00
4 年以上	4,779,649.00	4.74%	4,779,649.00	4,714,649.00	4.65%	4,714,649.00
合计	100,784,668.69	100.00%	14,708,102.32	101,402,739.05	100.00%	13,751,910.64

## 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
临沂市连顺建陶有限公司	货款	50,000.00	尾款，款项无法收回	否
福建中节能新型材料有限公司	货款	3,500.00	尾款，款项无法收回	否
合计		53,500.00		

## 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
江苏君耀耐磨耐火材料有限公司	非关联方	4,800,000.00	一年以内	4.76%
连云港市东茂矿业有限公司	非关联方	4,800,000.00	一至二年	4.76%
郑州豫元耐材有限公司	非关联方	3,202,500.00	一至二年	3.18%
洛阳龙羽格锐建材有限公司	非关联方	2,962,649.00	四年以上	2.94%

郑州真金耐火材料有限责任公司	非关联方	1,854,076.47	一年以内	1.84%
合 计		17,619,225.47	-	17.48%

#### (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	6,824,470.64	100.00%	512,770.13	7.51%	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%
组合1	6,824,470.64	100.00%	512,770.13	7.51%	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%
组合2								
组合小计	6,824,470.64	100.00%	512,770.13	7.51%	4,154,934.25	100.00%	294,103.66	7.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	6,824,470.64	100.00%	512,770.13		4,154,934.25	100.00%	294,103.66	

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	6,114,195.09	89.59%	305,709.76	3,544,133.28	85.30%	177,206.66
1-2 年	491,460.88	7.20%	49,146.09	403,934.58	9.72%	40,393.46
2-3 年	41,135.48	0.60%	12,340.64	134,648.29	3.24%	40,394.49
3-4 年	64,211.10	0.94%	32,105.55	72,218.10	1.74%	36,109.05
4 年以上	113,468.09	1.66%	113,468.09			
合计	6,824,470.64	100.00%	512,770.13	4,154,934.25	100.00%	294,103.66

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
漯河子公司	全资子公司	900,000.00	一年以内	13.19%	筹办费
福建展成物流有限公司	非关联方	440,616.03	一年以内	6.46%	运费

福建中升汽车销售服务公司	非关联方	387,000.00	一年以内	5.67%	购车款
(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	343,181.38	一年以内	5.03%	汽油费押金
福建省民营企业商会	非关联方	250,000.00	一年以内	3.66%	会费
合 计		2,320,797.41	-	34.01%	

## (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	42,098,984.84	69.21%	17,460,034.51	54.48%
1 年以上	18,729,391.63	30.79%	14,588,099.22	45.52%
合 计	60,828,376.47	100.00%	32,048,133.73	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有限公司	34,877,915.00	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
洛阳市兴荣工业有限公司	1,695,276.22	预付原料款
合 计	48,287,386.36	

### 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	65,161,801.74	65,161,801.74	53,452,104.40	53,452,104.40
自制半成品	36,665,940.53	36,665,940.53	27,530,519.05	27,530,519.05
产成品	41,771,410.96	41,771,410.96	32,499,719.36	32,499,719.36
低值易耗品	869,674.48	869,674.48	767,712.57	767,712.57
发出商品	303,616.73	303,616.73	271,886.20	271,886.20
委托加工物资	672,943.93	672,943.93	639,133.89	639,133.89
在产品	80,927,989.33	80,927,989.33	68,609,749.15	68,609,749.15
合计	226,373,377.70	226,373,377.70	183,770,824.62	183,770,824.62

## (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：	279,401,629.05	13,132,089.48		292,533,718.53
其中：房屋及建筑物	175,010,182.21	325,064.00		175,335,246.21
机器设备	95,037,752.84	11,286,334.51		106,324,087.35
运输工具	4,004,474.25	1,292,119.00		5,296,593.25
办公设备	5,349,219.75	228,571.97		5,577,791.72
二、累计折旧合计：	37,445,242.35	9,118,740.57		46,563,982.92
其中：房屋及建筑物	12,964,834.09	3,977,721.60		16,942,555.69
机器设备	21,060,625.19	4,494,199.21		25,554,824.40
运输工具	1,393,442.07	221,747.86		1,615,189.93
办公设备	2,026,341.00	425,071.90		2,451,412.90
三、固定资产账面净值合计	241,956,386.70	13,132,089.48	9,118,740.57	245,969,735.61
其中：房屋及建筑物	162,045,348.12	325,064.00	3,977,721.60	158,392,690.52
机器设备	73,977,127.65	11,286,334.51	4,494,199.21	80,769,262.95
运输工具	2,611,032.18	1,292,119.00	221,747.86	3,681,403.32
办公设备	3,322,878.75	228,571.97	425,071.90	3,126,378.82
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	241,956,386.70	13,132,089.48	9,118,740.57	245,969,735.61
其中：房屋及建筑物	162,045,348.12	325,064.00	3,977,721.60	158,392,690.52
机器设备	73,977,127.65	11,286,334.51	4,494,199.21	80,769,262.95
运输工具	2,611,032.18	1,292,119.00	221,747.86	3,681,403.32
办公设备	3,322,878.75	228,571.97	425,071.90	3,126,378.82

本期折旧额 9,118,740.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 10,858,419.98 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	3,405,911.67	注	
活动房	43,732.00	临时性搭建	
车棚	24,282.15	遗漏	
电房	223,131.54	遗漏	
自动压机车间	49,490,055.13	尚未办理竣工决算	2011 年
办公楼	6,935,407.25	尚未办理竣工决算	2011 年
HP 车间	3,720,214.62	尚未办理竣工决算	2011 年
食堂	3,045,693.65	尚未办理竣工决算	2011 年
实验楼	3,524,262.05	尚未办理竣工决算	2011 年
合计	70,412,690.06		

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

### 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	11,085,529.27		11,085,529.27	8,395,145.76		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	36,803,656.15	1,116,448.62		37,920,104.77
(1).土地使用权	29,863,958.00			29,863,958.00
(2).专有技术	6,939,698.15			8,056,146.77
2、累计摊销合计	2,771,863.60	539,682.52		3,311,546.12
(1).土地使用权	2,304,179.72	298,639.62		2,602,819.34
(2).专有技术	467,683.88	241,042.90		708,726.78
3、无形资产账面净值合计	34,031,792.55	1,116,448.62	539,682.52	34,608,558.65
(1).土地使用权	27,559,778.28		298,639.62	27,261,138.66
(2).专有技术	6,472,014.27	1,116,448.62	241,042.90	7,347,419.99
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	34,031,792.55	1,116,448.62	539,682.52	34,608,558.65
(1).土地使用权	27,559,778.28		298,639.62	27,261,138.66
(2).专有技术	6,472,014.27	1,116,448.62	241,042.90	7,347,419.99

本期摊销额 539,682.52 元。

### 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		974,186.57		974,186.57	
其他开发项目		8,095,794.38	8,095,794.38		
合计		9,069,980.95	8,095,794.38	974,186.57	

**(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	2,283,130.87	2,106,902.15

**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	14,708,102.32
其他应收款坏账准备	512,770.13
合计	15,220,872.45

**(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	13,751,910.64	1,009,691.68		53,500.00	14,708,102.32
其他应收款坏账准备	294,103.66	218,666.47			512,770.13
合计	14,046,014.30	1,228,358.15		53,500.00	15,220,872.45

**(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	0.00	105,000,000.00
信用贷款	0.00	36,000,000.00
合计	0.00	141,000,000.00

**(十三) 应付票据**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	41,118,655.83	44,723,272.65

**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	55,970,276.48	67,131,094.22
一年以上	2,168,122.71	2,722,214.58
合 计	58,138,399.19	69,853,308.80

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	26,708,297.23	16,675,884.79
一年以上	3,648,510.00	2,008,557.00
合计	30,356,807.23	18,684,441.79

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
安徽正冠建筑陶瓷有限公司	920,000.00	客户延期提货
湖北省九峰陶瓷工业有限公司	450,000.00	客户延期提货
福建省闽清富兴陶瓷有限公司	360,000.00	客户延期提货
合计	3,248,510.00	

(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	2,081,652.40	22,166,940.24	21,792,144.09	2,456,448.55
2、职工福利费	-	1,320,350.64	1,320,350.64	-
3、社会保险费	94,284.06	1,709,786.55	1,709,783.36	94,287.25
4、住房公积金	-	495,432.00	424,584.00	70,848.00
5、工会经费和职工教育经费	2,968.20	593,671.88	593,010.08	3,630.00
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	2,178,904.66	26,286,181.31	25,839,872.17	2,625,213.80

### (十七) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	4,652,333.91	3,299,678.24
企业所得税	4,269,941.52	6,695,107.36
印花税	24,851.41	366,509.14
城建税	232,616.70	164,983.91
个人所得税	180,614.04	13,356.92
山海堤防费	76,456.91	44,668.31
地方教育费附加	46,523.34	35,239.95
教育费附加	139,570.02	98,990.35
土地使用税		
房产税		
合 计	9,622,907.85	10,718,534.18

### (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	0.00	94,684.93

短期借款应付利息	0.00	225,272.60
合计	0.00	319,957.53

## (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	3,853,105.28	9,237,603.23
其中：预提费用	1,574,841.69	528,363.81

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
鹰潭市海西物流有限公司	399,884.97	运费
福州坤鑫废旧物资回收有限公司	251,166.70	预收废钢款
深圳证券时报传媒有限公司	240,000.00	信息披露费
中国证券报	200,000.00	信息披露费
中国建筑第七工程局第三建筑公司	150,000.00	投标保证金

## (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	0.00	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	0	60,000,000.00

## (二十一) 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。

## (二十二) 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	128,000,000.00				-8,000,000.00	-8,000,000.00	8,000,000.00	120,000,000.00
(1). 国家持股								
(2). 国有法人持股	1,600,000.00				-1,600,000.00	-1,600,000.00	1,600,000.00	0.00
(3). 其他内资持股	74,829,160.00				-6,400,000.00	-6,400,000.00	6,400,000.00	68,429,160.00
其中:								
境内非国有法人持股	74,829,160.00				-6,400,000.00	-6,400,000.00	6,400,000.00	68,429,160.00
境内自然人持股								
(4). 外资持股	51,570,840.00							51,570,840.00
其中:								
境外法人持股	51,570,840.00							51,570,840.00
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	128,000,000.00				-8,000,000.00	-8,000,000.00	8,000,000.00	120,000,000.00
2. 无限售条件股份	32,000,000.00				8,000,000.00	8,000,000.00		40,000,000.00
(1). 人民币普通股	32,000,000.00				8,000,000.00	8,000,000.00		40,000,000.00
(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				8,000,000.00	8,000,000.00		40,000,000.00
合计	160,000,000.00				0.00	0.00		160,000,000.00

根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，公司首次公开发行人民币普通股网下配售的 800 万股自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2010 年 12 月 24 日起，锁定三个月方可上市流通。该部分股票已于 2011 年 3 月 24 日起开始上市流通。

### (二十三) 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	663,754,727.91	0	0	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批复》核准，公司于 2010 年 12 月 15 日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。

### (二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,751,696.07	0	0	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。

### (二十五) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	163,414,396.46	
加：本年净利润	27,660,702.86	
减：提取法定盈余公积金		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	50,000,000.00	

年末未分配利润	141,075,099.32
---------	----------------

公司于 2011 年 4 月 15 日召开 2010 年度股东大会，审议并表决通过了《2010 年度利润分配预案》，同意以 2010 年末总股本 160,000,000 股为基数，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。

## (二十六) 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	173,230,034.15	149,531,703.05
其他业务收入	1,417,802.40	2,714,043.26
营业成本	107,239,397.41	101,421,764.78

### 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	173,230,034.15	106,971,130.71	149,531,703.05	101,016,976.90

### 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	146,800,689.77	86,900,802.43	128,387,083.90	84,967,938.72
配套及配件	26,429,344.38	20,070,328.28	21,144,619.15	16,049,038.18
合 计	173,230,034.15	106,971,130.71	149,531,703.05	101,016,976.90

### 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
江苏君耀耐磨耐火材料有限公司	10,769,230.77	6.17%
营口新窑耐耐火材料有限公司	4,525,909.40	2.59%

首钢水城钢铁(集团)有限责任公司生活服务分公司	4,444,444.44	2.54%
鸡西辰宇环保工程有限责任公司	4,418,803.42	2.53%
漯河金沙河环保科技有限公司	4,376,068.38	2.51%
合计	28,534,456.41	16.34%

### (二十七) 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	58,219.79	38,709.88	按流转税的 1% 计征
教育费附加	174,659.37	0.00	按流转税的 3% 计征
城市维护建设税	291,098.95	0.00	按流转税的 5% 计征

### (二十八) 资产减值损失

类别	本期金额	上期金额
坏账损失	1,228,358.15	1,466,251.43

### (二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,606,964.87	4,148,397.94
减：利息收入	3,833,157.47	172,739.32
汇兑损益	-28,984.65	22,811.30
银行手续费	90,854.71	211,495.80
合计	-2,164,322.54	4,209,965.72

### (三十) 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	769,300.00	1,679,200.00	769,300.00
各项赔款收入	54,941.73	160,493.95	54,941.73
其他	1,640.00	5,354.92	1,640.00

合 计	825,881.73	1,845,048.87	825,881.73
-----	------------	--------------	------------

## 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	
2、福州市知识产权局知识产权示范企业经费		20,000.00	
3、2009年度国家、省、市科技项目进行经费配套		115,000.00	
4、2010年第一批6.18示范项目扶持基金		1,500,000.00	
5、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	
6、福州市财政局经费拨款		30,000.00	
7、福州市知识产权局HF1280蒸压砖自动液压机组项目经费	500,000.00		
8、2010年福州市优秀新产品奖励费	8,000.00		
9、福建省知识产权局专利申请资助和自主知识产权奖励费	10,000.00		
10、福建省财政厅2010年中小企业国际市场开拓资金	21,300.00		
11、福建省经济贸易委员会新产品奖励费	30,000.00		
12、福州市人事局企业博士后建站经费	200,000.00		
合 计	769,300.00	1,679,200.00	

## (三十一) 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	42,000.00	500,000.00	42,000.00
公益性捐赠	30,000.00		30,000.00
其他	31,709.30	1,000.00	31,709.30
合 计	103,709.30	501,000.00	103,709.30

## (三十二) 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	5,148,029.45	3,107,302.22
递延所得税调整	-176,228.72	-200,737.72
合 计	4,971,800.73	2,906,564.50

### (三十三) 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	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17

#### 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	$P_0$	27,660,702.86
非经常性损益	$F$	613,846.57
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	27,046,856.29
年初股份总数	$S_0$	160,000,000.00
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	$S_i$	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	
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	$M_0$	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	160,000,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.17

#### 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。

### (三十四) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额

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		
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		

### （三十五）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	1,272,353.09	172,739.32
营业外收入	769,425.00	1,845,048.87
收回单位及个人往来款		541,852.29

合 计	2,041,778.09	2,559,640.48
-----	--------------	--------------

## 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	90,625.71	211,495.80
营业外支出	30,500.00	501,000.00
销售费用	11,953,169.37	7,115,452.76
管理费用	5,431,123.86	4,007,843.54
支付单位及个人往来款	7,456,685.72	2,782,474.42
合 计	24,962,104.66	14,618,266.52

## 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	10,383,924.68	5,950,000.00

## 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	7,465,000.00	19,426,300.00

## (三十六) 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)	27,660,702.86	20,047,691.62
加：资产减值准备	1,174,858.15	1,338,251.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,118,740.57	8,103,668.75
无形资产摊销	539,682.52	373,980.06
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“-”		

项 目	本期金额	上期金额
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)	1,893,552.14	4,171,209.24
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)	-176,228.72	-200,737.72
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)	-42,602,553.08	-40,916,592.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,338,316.63	-47,380,277.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,183,778.66	31,862,061.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,913,340.85	-22,600,745.25
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	446,749,534.74	41,852,811.96
减：现金的期初余额	761,135,489.22	76,368,186.17
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	-314,385,954.48	-34,515,374.21

## 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	446,749,534.74	41,852,811.96
其中：库存现金	98,587.25	275,237.86
可随时用于支付的银行存款	425,860,919.32	20,974,668.96
可随时用于支付的其他货币资金	20,790,028.17	20,602,905.14
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	446,749,534.74	41,852,811.96

## 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
海源实业有限公司	中国香港湾仔告士打道138号联合鹿岛大厦7楼	股权投资	公司股东

### 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	%
福建海诚投资有限公司	38,845,680.00	24.28					38,845,680.00	24.28
海源实业有限公司	30,000,000.00	18.75					30,000,000.00	18.75

### 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 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。

(3) 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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

(4) 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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

(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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

(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

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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

(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。该贷款已于 2011 年 1 月 26 日归还。

(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。该贷款已于 2011 年 1 月 28 日归还。

#### 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 号裁决书；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（以下简称“豫电电力”）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。

2011 年 7 月 5 日，郑州中院向公司送达了（2008）郑民三初字第 80 号民事判决书，判决豫电电力于本判决生效之日起十日内赔偿公司经济损失人民币二十万元；本案案件受理费 22,800 元，由豫电电力负担 12,800 元，公司负担 10,000 元，财产保全费 5,000 元由豫电电力负担。2011 年 7 月 12 日，豫电电力向河南省高级人民法院提出上诉。目前，该案尚在审理过程中。

3、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 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”）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。2010 年 6 月 4 日，公司向郑州中院提出管辖权异议申请，2010 年 7 月 28 日，公司收到郑州中院（2010）郑民三初字第 515 号《民事裁定书》，驳回公司对管辖权提出的异议。2010 年 7 月 30 日，公司向河南省高级人民法院提起上诉。2011 年 5 月 10 日，专利复审委作出第 16497 号《无效宣告请求审查决定书》，维持“自动刮料器（专利号：ZL200710002539.0）”专利权有效。2011 年 6 月 17 日，公司向北京第一中级人民法院提起行政起诉，请求撤销专利复审委第

16479 号《无效宣告请求决定书》。6 月 28 日，北京一中院受理了该起诉。目前，该案尚在审理过程中。

## (二) 截至 2011 年 6 月 30 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	对本公司财务影响
四川省井研佳泉瓷业有限公司	34,559.82	2011-9-9	无重大影响
福建省闽清新丰陶瓷有限公司	437.23	2011-6-25	无重大影响
东营市筑金新型建材有限责任公司	887,026.03	2011-11-12	无重大影响
广饶县昊发新型建材有限公司	815,000.00	2011-12-24	无重大影响
广饶县昊发新型建材有限公司	856,300.00	2012-5-6	无重大影响
大庆安厦新型建材有限责任公司	1,805,000.00	2012-4-27	无重大影响
鄂州市余行建材厂	742,533.38	2012-9-28	无重大影响
高邑县林达陶瓷有限责任公司	588,728.41	2012-3-17	无重大影响
吉林市双立仪表制造集团有限公司	2,535,000.00	2013-6-27	无重大影响
大庆市昌盛达建材有限公司	2,255,000.00	2013-6-27	无重大影响
湖北杭瑞陶瓷有限责任公司	1,650,000.00	2012-6-1	无重大影响
合计	12,169,584.87		

注：2010 年 8 月，公司与福建海峡银行合作签订《买方信贷业务合作协议书》，买方信贷额度最高不超过人民币 10,000 万元，福建海峡银行对部分客户采用设备抵押贷款方式销售产品，按揭合同贷款金额不超过贷款的 7 成，期限最长为 2 年。公司提供连带责任保证担保、保证金担保，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 11 月，公司与光大福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，光大福州分行与公司部分客户签订按揭贷款协议，按揭合同贷款金额不超过贷款的 7 成，期限最长为 2 年。公司提供连带责任保证担保、保证金担保，光大福州分行向公司提供最高金额为人民币 5,000 万元的国内买方信贷授信担保总额度，公司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。

本报告期内，公司确定涉及按揭贷款的收入合同金额为 14,430,000.00 元(不含税销售额为 12,333,333.33 元)。截至 2011 年 6 月 30 日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 12,169,584.87 元。

2011 年 6 月 29 日，福建海峡银行从公司保证金账户中扣收了大庆安厦新型建材有限责任公司逾期未归还的按揭贷款本金及利息 311,350.70 元。

## 七、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

- 1、截至 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日公司已经支付土地转让款订金人民币 604 万元。
- 2、截至 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 6、截至 2011 年 6 月 30 日，公司无其他重大财务承诺事项。

## (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、2011 年 6 月 20 日，公司与蒋鼎丰先生签订了 500kg/h 直接在线长纤维增强热塑性复合材料(LFT-D)生产线工艺技术转让合同，上述技术转让已于 2011 年 7 月交割完毕。
- 2、2011 年 8 月 9 日，公司与意大利 Persico 公司签订了合作意向书，公司将购买有关主营产品方面的相关技术和品牌，并就对方主营业务在中国开展合作。
- 3、根据 2011 年 8 月 20 日公司第二届董事会第八次会议决议，公司拟在河南省漯河市投资设立全资子公司。

## 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）	769,300.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,127.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-108,325.86	
合计	613,846.57	

### (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	2.70%	0.17	0.17
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.17	0.17

### (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	458,919,119.61	776,223,998.77	-40.88%	注 1
预付款项	60,828,376.47	32,048,133.73	89.80%	注 2
其他应收款	6,311,700.51	3,860,830.59	63.48%	注 3
在建工程	11,085,529.27	8,395,145.76	32.05%	注 4
短期借款	-	141,000,000.00	-100.00%	注 5
预收款项	30,356,807.23	18,684,441.79	62.47%	注 6
应付利息	-	319,957.53	-100.00%	注 7
其他应付款	3,853,105.28	9,237,603.23	-58.29%	注 8
一年内到期的非流动负债	-	60,000,000.00	-100.00%	注 9
销售费用	18,758,869.54	10,942,974.37	71.42%	注 10
管理费用	17,151,224.72	12,555,872.88	36.60%	注 11
财务费用	-2,164,322.54	4,209,965.72	-151.41%	注 12
营业外收入	825,881.73	1,845,048.87	-55.24%	注 13
营业外支出	103,709.30	501,000.00	-79.30%	注 14

注 1：货币资金期末余额比年初余额减少 317,304,879.16 元，减少比例为 40.88%，减少原因为：本报告期内，公司偿还了短期借款 141,000,000.00 元和一年内到期的非流动负债 60,000,000.00 元，支付了现金股利 50,000,000.00 元，以及新购置大型机器设备预付货款增加。

注 2：预付款项期末余额比年初余额增加 28,780,242.74 元，增加比例为 89.80%，增加原因为：公司新购置多台大型机器设备预付货款。

注 3：其他应收款期末余额比年初余额增加 2,450,869.92 元，增加比例为 63.48%，增加原因为：公司拟投资设立子公司的筹办费增加，销售业务人员和售后队伍扩大增加差旅费借款，以及广告费投入预付款项增加。

注 4：在建工程期末余额比年初余额增加 2,690,383.51 元，增加比例为 32.05%，增加原因为：公司部分新购置机器设备到货，进入安装调试阶段。

注 5：短期借款期末余额比年初余额减少 141,000,000.00 元，减少比例为 100%，减少原因为：本报告期内，公司使用部分超募资金偿还了短期借款 141,000,000.00 元。

注 6：预收款项期末余额比年初余额增加 11,672,365.44 元，增加比例为 62.47%，增加原因为：公司销售订单增加所致。

注 7：应付利息期末余额比年初余额减少 319,957.53 元，减少比例为 100%，减少的主要原因为：公司偿还了全部银行贷款，无应付未付利息。

注 8：其他应付款期末余额比年初余额减少 5,384,497.95 元，减少比例为 58.29%，减少的主要原因为：公司支付了上年应付未付的 IPO 发行费用及信息披露费。

注 9：一年内到期的非流动负债期末余额比年初余额减少 60,000,000.00 元，减少比例为 100%，减少的主要原因为：本报告期内，公司偿还了一年内到期的非流动负债 60,000,000.00 元。

注 10：销售费用本期金额比上期金额增加 7,815,895.17 元，增加比例为 71.42%，增加的主要原因为：公司销售业务人员和售后队伍扩大，销售量增加运费也随之增加。

注 11：管理费用本期金额比上期金额增加 4,595,351.84 元，增加比例为 36.60%，增加的主要原因为：员工薪资增加，开征教育费附加使得税费增加，上市后聘请中介机构费用增加。

注 12：财务费用本期金额比上期金额减少 6,374,288.26 元，减少比例为 151.41%，减少的主要原因为：公司偿还了全部银行贷款使得利息支出大幅减少。

注 13：营业外收入本期金额比上期金额减少 1,019,167.14 元，减少比例为 55.24%，

减少的主要原因为：本报告期内取得政府补助收入比去年同期减少。

注 14：营业外支出本期金额比上期金额减少 397,290.70 元，减少比例为 79.30%，减少的主要原因为：本报告期内赞助支出、捐赠支出比去年同期减少。

## 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 8 月 20 日批准报出。

福建海源自动化机械股份有限公司

二〇一一年八月二十日

## 第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长李良光先生签名的2011年半年度报告。
- 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2011年半年度财务报告。
- 三、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。
- 四、其他有关资料。
- 五、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

二〇一一年八月二十日