



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）

二〇一一年年度报告

二〇一二年四月二十六日

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（特殊普通合伙）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 | 7 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况 | 10 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 16 |
| 第五节 | 公司治理结构 | 25 |
| 第六节 | 内部控制 | 38 |
| 第七节 | 股东大会情况介绍 | 45 |
| 第八节 | 董事会报告 | 47 |
| 第九节 | 监事会报告 | 80 |
| 第十节 | 重要事项 | 84 |
| 第十一节 | 财务报告 | 98 |
| 第十二节 | 备查文件目录 | 183 |

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 | 许龙飞 |
| 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：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（特殊普通合伙）

办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

签字会计师姓名：孙冰、田华

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称：兴业证券股份有限公司

办公地址：福建省福州市湖东路 268 号兴业证券大厦 16 层

保荐代表人：刘秋芬、周慧敏

五、 公司上市后的历史沿革

（一）2011 年 3 月，公司上市后首次变更登记情况

公司于 2010 年 12 月 6 日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批复》核准，首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 4,000 万股，并于 2010 年 12 月 24 日在深圳证券交易所上市。发行后，公司总股本由 12,000 万股增至 16,000 万股。

根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议，授权董事会在公司首次向社会公开发行普通股（A 股）并上市完成后，根据公司股票发行的实际情况，对公司章程（草案）中的有关条款予以确定或作出相应修改，并办理公司有关工商变更登记和公司章程的备案手续。2011 年 3 月 4 日，福建省对外贸易经济合作厅出具《关于福建海源自动化

机械股份有限公司增资的批复》（闽外经贸外资[2011] 95 号），同意此次变更事项。2011 年 3 月 7 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 2011 年 3 月 11 日完成工商变更登记手续，取得福建省工商行政管理局颁发的注册号为 350100400001054 的《企业法人营业执照》。

具体变更情况如下：注册资本由 12,000 万元人民币变更为 16,000 万元人民币；实收资本由 12,000 万元人民币变更为 16,000 万元人民币；公司类型由股份有限公司（台港澳与境内合资、未上市）变更为股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；公司的经营范围和其他登记项未发生变更。

（二）2011 年 10 月，变更职工监事及章程备案

2011 年 7 月，公司职工代表监事翁玉顺先生因个人原因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。2011 年 8 月 4 日，公司召开职工代表大会，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，陶涛女士简历详见《关于更换职工代表监事的公告》（2011 年 8 月 6 日刊载于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

2011 年 9 月 7 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，决定修订公司章程部分条款，具体修订情况详见《公司章程》（2011 年 8 月 23 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

2011 年 9 月 22 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修改章程的批复》（闽外经贸外资[2011] 404 号），同意此次章程修改，并于 2011 年 10 月 9 日完成工商备案登记。

（三）2011 年 10 月，漯河子公司成立

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《关于投资设立漯河海源机械有限公司的议案》。2011 年 10 月 18 日，公司完成漯河子公司的工商设立登记手续，取得漯河市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，具体情况如下：

- 1、公司名称：漯河海源机械有限公司
- 2、企业法人营业执照注册号：411100000021742

- 3、公司类型：一人有限责任公司
- 4、注册地址：漯河市召陵区东城产业集聚区人民东路 33 号
- 5、注册资本：1,000 万元
- 6、经营范围：建材机械、建材产品、全自动液压压砖机的销售；从事代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律、法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物及技术除外）。（以上项目涉及专项审批的，未获批准前不得经营）
- 7、经营期限：10 年（2011 年 10 月 18 日-2021 年 10 月 17 日）

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

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 (元) | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 | 7.69% | 263,436,088.30 |
| 利润总额 (元) | 55,724,369.67 | 72,394,651.04 | -23.03% | 68,079,516.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 | -27.47% | 60,142,791.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 63,514,737.44 | 60,090,879.06 | 5.70% | 59,684,671.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -5,038,338.27 | 14,523,908.04 | -134.69% | 97,684,430.65 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 总资产 (元) | 1,161,791,782.35 | 1,380,836,843.28 | -15.86% | 565,484,291.99 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,014,915,724.13 | 1,019,920,820.44 | -0.49% | 317,671,778.04 |
| 股本 (股) | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | 0% | 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) |
|---|----------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 8,131.80 | |
| 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 | 1,857,580.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -20,111,293.62 | |
| 所得税影响额 | -274,251.93 | |
| 合计 | -18,519,833.75 | - |

二、 主要财务指标

(一) 主要财务指标

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.28 | 0.52 | -46.15% | 0.50 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.28 | 0.52 | -46.15% | 0.50 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.40 | 0.50 | -20.00% | 0.50 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 4.46% | 18.76% | -14.30% | 20.91% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 6.29% | 18.18% | -11.89% | 20.75% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.03 | 0.09 | -133.33% | 0.81 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 6.34 | 6.37 | -0.47% | 2.65 |

(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 | 44,994,903.69 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | -18,519,833.75 |
| 扣除非经常性损失后归属于公司普通股股东的净利润 | $P2=P1-F$ | 63,514,737.44 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 1,019,920,820.44 |
| 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 | 0 |
| 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 | 50,000,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | 8 |
| 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累计月数 | Mk | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |

| | | |
|-----------------------|--|------------------|
| 加权平均净资产 | $E = E_0 + P_1/2 + E_i \times M_i / M_0 - E_j \times M_j / M_0 + E_k \times M_k / M_0$ | 1,009,084,938.95 |
| 加权平均净资产收益率 | $Y_1 = P_1 / E$ | 4.46% |
| 扣除非经常性损益净利润加权平均净资产收益率 | $Y_2 = P_2 / E$ | 6.29% |

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 | 44,994,903.69 |
| 非经常性损益 | F | -18,519,833.75 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $P_1 = P_0 - F$ | 63,514,737.44 |
| 年初股份总数 | S_0 | 160,000,000 |
| 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 | 0 |
| 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 | $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | 160,000,000 |
| 基本每股收益 | $EPS = P_0 / S$ | 0.28 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $EPS_1 = P_1 / S$ | 0.40 |

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 | 128,000,000 | 80.00% | 0 | 0 | 0 | -46,900,160 | -46,900,160 | 81,099,840 | 50.69% |
| 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 | -23,729,320 | -23,729,320 | 51,099,840 | 31.94% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 74,829,160 | 46.77% | 0 | 0 | 0 | -23,729,320 | -23,729,320 | 51,099,840 | 31.94% |
| 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 | -21,570,840 | -21,570,840 | 30,000,000 | 18.75% |
| 其中：境外法人持股 | 51,570,840 | 32.23% | 0 | 0 | 0 | -21,570,840 | -21,570,840 | 30,000,000 | 18.75% |
| 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 | 46,900,160 | 46,900,160 | 78,900,160 | 49.31% |
| 1、人民币普通股 | 32,000,000 | 20.00% | 0 | 0 | 0 | 46,900,160 | 46,900,160 | 78,900,160 | 49.31% |
| 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 | 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 | 12,408,000 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011 年 12 月 24 日 |
| 华登（海源）有限公司 | 8,753,760 | 8,753,760 | 0 | 0 | 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 | 1,830,990 | 0 | 5,492,970 | 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 | 1,785,240 | 0 | 5,355,720 | 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 | 4,597,680 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011 年 12 月 24 日 |
| 嘉毅有限公司 | 3,047,640 | 3,047,640 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011 年 12 月 24 日 |
| 闽信昌晖投资有限公司 | 3,011,760 | 3,011,760 | 0 | 0 | 首发承诺 | 2011 年 12 月 24 日 |
| WIN ZONE LIMITED | 2,160,000 | 2,160,000 | 0 | 0 | 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 | 1,003,920 | 0 | 0 | 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 | 200,790 | 0 | 602,370 | 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 | 100,380 | 0 | 301,140 | 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 | 46,900,160 | 0 | 81,099,840 | — | — |

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 2011 年末股东总数 | 14,551 | 本年度报告公告前一个月末股东总数 | 16,189 | | |
|------------------------|-------------|------------------|------------|-------------|------------|
| 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 | 0 | 0 |
| 华登（海源）有限公司 | 境外法人 | 5.47% | 8,753,760 | 0 | 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 | 5,492,970 | 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 | 5,355,720 | 0 |
| 中国环境基金（海源）有限公司 | 境外法人 | 2.87% | 4,597,680 | 0 | 0 |
| 嘉毅有限公司 | 境外法人 | 1.90% | 3,047,640 | 0 | 0 |
| 闽信昌晖投资有限公司 | 境外法人 | 1.88% | 3,011,760 | 0 | 0 |
| 中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等其他 | 1.59% | 2,545,803 | 0 | 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-比利时直接股权投资基金 | 12,408,000 | | 人民币普通股 | | |
| 华登（海源）有限公司 | 8,753,760 | | 人民币普通股 | | |
| 中国环境基金（海源）有限公司 | 4,597,680 | | 人民币普通股 | | |
| 嘉毅有限公司 | 3,047,640 | | 人民币普通股 | | |
| 闽信昌晖投资有限公司 | 3,011,760 | | 人民币普通股 | | |
| 中国农业银行-中邮核心成长股票型证券投资基金 | 2,545,803 | | 人民币普通股 | | |
| WIN ZONE LIMIED | 2,160,000 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|-------------------|--|--------|
| 福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司 | 1,830,990 | 人民币普通股 |
| 福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司 | 1,785,240 | 人民币普通股 |
| 上海典博投资顾问有限公司 | 1,003,920 | 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10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

组织机构代码：55759947-9

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。

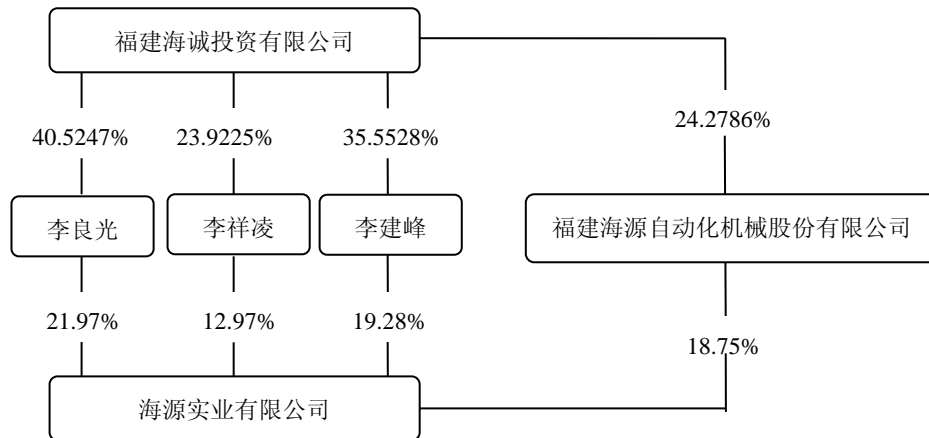
目前，除本公司之外，未投资其他企业。

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。

3、 报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

(四) 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 | 50 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 60.78 | 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 | 65 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 是 | 注2 |
| 李建峰 | 董事 | 男 | 57 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 是 | 注3 |
| 高慧敏 | 董事 | 女 | 51 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 24.92 | 否 | 注4 |
| 孙佳华 | 董事 | 男 | 59 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 否 | |
| 江善颂 | 董事 | 男 | 50 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 否 | |
| 董惠良 | 独立董事 | 男 | 59 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 6.00 | 否 | |
| 王振光 | 独立董事 | 男 | 62 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 6.00 | 否 | |
| 甘智和 | 独立董事 | 男 | 67 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 6.00 | 否 | |
| 张立辉 | 监事 | 男 | 42 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 否 | |
| 叶仰恩 | 监事 | 男 | 63 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | - | 否 | |
| 翁玉顺 | 原监事 | 男 | 41 | 2010年11月15日 | 2011年8月4日 | | | | 24.92 | 否 | |
| 陶涛 | 监事 | 女 | 49 | 2011年8月4日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 5.38 | 否 | |
| 陈生 | 副总经理 | 男 | 49 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 48.64 | 否 | |
| 陈秀华 | 副总经理 | 男 | 50 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 59.31 | 否 | 注5 |
| 朱建忠 | 副总经理 | 男 | 51 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 33.71 | 否 | |
| 王加志 | 副总经理 | 男 | 37 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 33.71 | 否 | |
| 郑明 | 财务总监 | 男 | 42 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 36.78 | 否 | 注6 |
| 王琳 | 总工程师 | 男 | 41 | 2011年2月28日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 36.78 | 否 | 注7 |
| 李玫 | 董事会秘书 | 女 | 34 | 2010年11月15日 | 2013年11月14日 | - | - | - | 36.78 | 否 | 注8 |
| | 副总经理 | | | 2011年8月20日 | 2013年11月14日 | | | | | | |
| 合计 | - | - | - | - | - | - | - | - | 419.71 | - | - |

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。
 - 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、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。
 - 7、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。
 - 8、董事会秘书、副总经理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三届理事会副会长、中国砖瓦工业协会常务理事、福建省新型墙材协会副会长、福建省企业与企业家联合会副会长、中国资源综合利用协会墙材革新工作委员会副主任委员)、福建省名牌协会理事、福建省民营企

业商会副会长等社会职务。

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。现任上海商学院财经学院院长、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、陶涛女士

中国籍，无境外居留权，1963 年 10 月生，本科，高级工程师。2005 年 4 月加入本公司，现任公司技术中心标准化主管、本公司监事。

（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，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，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、中国建筑材料工业机械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兼秘书长等社会职务。

8、李玫女士

中国籍，有中国香港居留权，1978年10月生，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、副总经理。

（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 |
| 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 福州宏源博爱环保科技有限公司董事 | 关联企业 |
| 孙佳华 | 海富产业投资基金管理有限公司董事长 长江三峡能事达电气股份有限公司董事 | 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 | 上海商学院财经学院院长 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（2011年12月29日离职） 华海药业（600521）监事 | 无关联关系 |
| 张立辉 | 青云创投管理有限公司合伙人 | 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 亚威朗光电（中国）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（2011 年 12 月已注销） 福州昌晖自动化仪器仪表有限公司董事长 | 无关联关系 |
| | | |
| 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

（一）高级管理人员年度薪酬情况

根据 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》，2011 年度高级管理人员从公司领取的报酬总额为 346.49 万元（税前），同比 2010 年度 222.48 万元上升 55.74%，主要原因为报告期内为稳定经营团队，提升经营层二次创业积极性，公司董事会适当调高了高级管理人员的基本薪酬，加之报告期内公司新引进了两名高级管理人员，使得高管薪酬总额有较大幅度的上升。

（二）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、报告期内公司董事、监事、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 7 月 1 日，翁玉顺先生辞去公司第二届监事会职工代表监事职务，辞职后其在公司的其他任职不变，仍担任公司计划财务部经理。

2011 年 8 月 4 日，公司召开职工代表大会，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。

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。

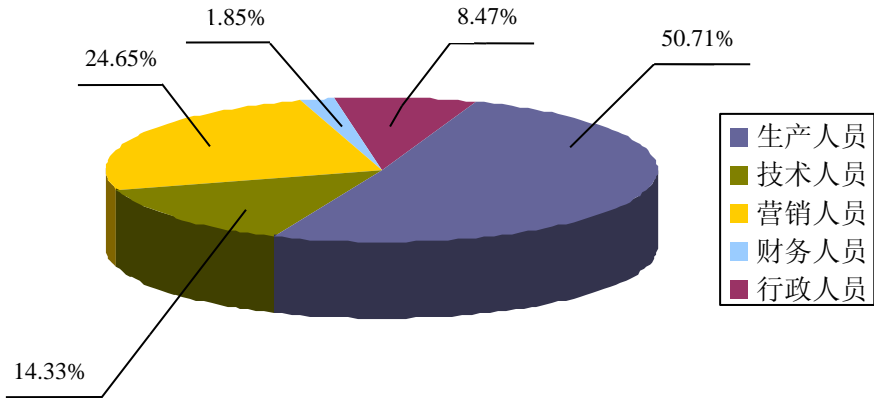
六、员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司的在册员工为 921 人，没有需承担费用的离退休职工。具体构成情况如下：

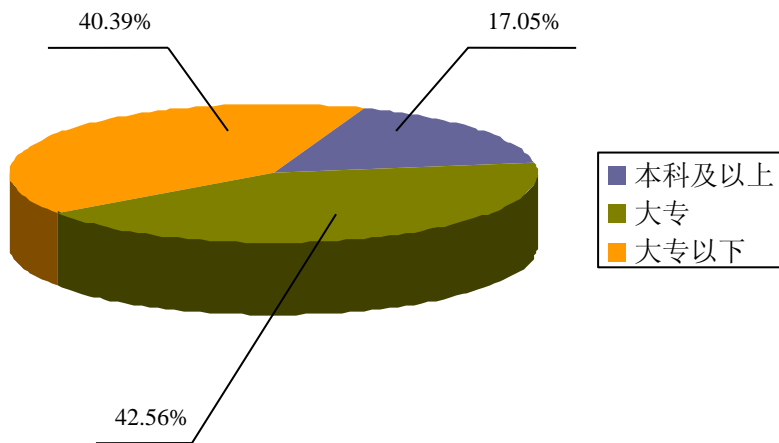
| 项目 | 分类 | 人数 | 占总人数比重 |
|------|---------|-----|---------|
| 专业结构 | 生产人员 | 467 | 50.71% |
| | 技术人员 | 132 | 14.33% |
| | 营销人员 | 227 | 24.65% |
| | 财务人员 | 17 | 1.85% |
| | 行政人员 | 78 | 8.47% |
| | 合计 | 921 | 100.00% |
| 学历结构 | 本科及以上学历 | 157 | 17.05% |
| | 大专 | 392 | 42.56% |
| | 大专以下 | 372 | 40.39% |
| | 合计 | 921 | 100.00% |
| 年龄结构 | 30 岁以下 | 394 | 42.78% |
| | 31-40 岁 | 231 | 25.08% |
| | 41-50 岁 | 165 | 17.92% |
| | 50 岁以上 | 131 | 14.22% |
| | 合计 | 921 | 100.00% |

员工构成分布如下图：

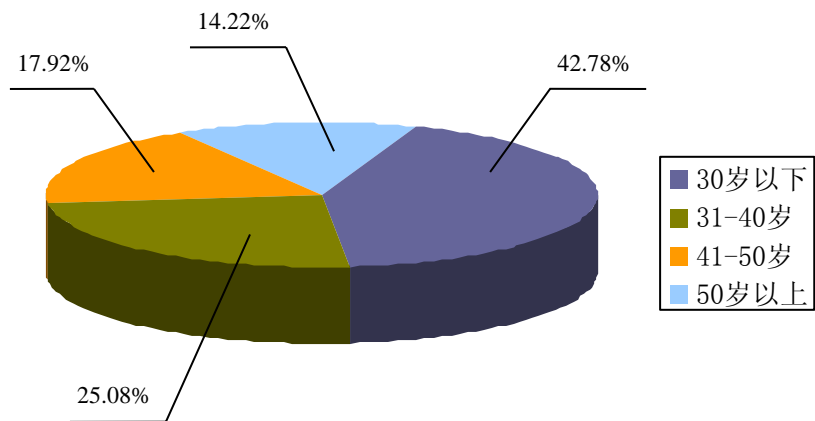
按专业结构分类



按学历结构分类



按年龄结构分类



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、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

截至报告期末，公司已建立的各项制度的名称及公开信息披露情况如下：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 |
|----|-----------------------------|------------|
| 1 | 公司章程（2011年1月） | 2011年1月25日 |
| 2 | 董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度 | |
| 3 | 内幕信息知情人登记制度（2011年1月） | |
| 4 | 特定对象接待工作管理办法 | |
| 5 | 内部审计制度 | 2011年3月2日 |
| 6 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | |
| 7 | 敏感信息排查管理制度 | 2011年3月23日 |
| 8 | 外部信息使用人管理制度 | |
| 9 | 重大信息内部报告制度 | |
| 10 | 投资者关系管理制度 | 2011年7月1日 |
| 11 | 公司章程（2011年8月） | 2011年8月23日 |
| 11 | 股东大会议事规则 | |
| 12 | 董事会议事规则 | |
| 13 | 监事会议事规则 | |
| 14 | 董事会审计委员会工作细则 | |
| 15 | 总经理工作细则 | |

| | | |
|----|-------------------------|-------------|
| 16 | 董事会秘书工作细则 | |
| 17 | 关联交易管理制度 | |
| 18 | 经营决策和经营管理规则 | |
| 19 | 独立董事制度 | |
| 20 | 募集资金使用管理办法 | |
| 21 | 对外投资管理制度 | |
| 22 | 对外担保管理制度 | |
| 23 | 财务管理制度（2011年8月） | |
| 24 | 会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度 | |
| 25 | 财务负责人管理制度 | |
| 26 | 财务管理制度（2011年9月） | 2011年9月29日 |
| 27 | 内幕信息知情人登记管理制度（2011年11月） | 2011年11月24日 |
| 28 | 报表编制制度 | |
| 29 | 报销授权管理制度 | |
| 30 | 成本管理制度 | |
| 31 | 存货管理制度 | |
| 32 | 费用管理制度 | |
| 33 | 固定资产管理制度 | |
| 34 | 预算管理制度 | |
| 35 | 货币资金管理制度 | |
| 36 | 应付款管理制度 | |
| 37 | 应收款管理制度 | |
| 38 | 在建工程管理制度 | |
| 39 | 资金筹集管理制度 | |
| 40 | 董事会提名委员会工作细则 | |
| 41 | 董事会薪酬与考核委员会工作细则 | |
| 42 | 董事会战略委员会工作细则 | |
| 43 | 信息披露管理办法 | |

上市前制定

（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，同时，在股东大会上还采用了网络投票和现场投票相结合的方式，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。股东大会设有股东发言环节，股东可充分发表自己的意见，公司管理层针对股东的提问予以解答，以确保中小股东的话语权。

（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、战略委员会四个专门委员会，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《董事会议事规则》、《独立董事制度》以及各专门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《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，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。在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“互动平台”，并指定证券部为专门的投资者关系管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。

（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www.cninfo.com.cn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。此外，公司认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》、《特定对象接待工作管理办法》及《外部信息使用人管理制度》等相关制度，以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。

（九）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。

2011年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》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关公告）。

福建证监局检查组于 2011 年 7 月 18 日至 20 日对公司进行了现场检查，并出具了《关于福建海源自动化机械股份有限公司治理情况的综合评价和整改意见的通知》。2011 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司治理专项活动的整改报告》（2011 年 9 月 29 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn），公司通过全面深入的自查和接受公众评议、监管局现场检查，发现了公司治理中存在的问题并及时进行了整改，从而提升了公司的规范运作水平。

（十）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。

2011 年 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。

2011 年 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》（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）。

2011 年 9 月 28 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告》（2011 年 9 月 29 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。通过此次专项活动，公司全面修订和完善了《财务管理制度》及其配套的相关工作细则及流程，进一步提高了公司财务会计基础工作的规范化程度。

二、公司董事长和其他非独立董事履行职责情况

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。

三、公司独立董事履行职责的情况

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《独立董事制度》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。

（一）独立董事甘智和先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司共召开十次董事会，甘智和先生均亲自参加，对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；报告期内，公司共召开三次股东大会，其亲自出席 2011 年第一次临时股东大会。

2、发表独立意见情况

| 时间 | 会议 | 议案 | 意见类型 |
|-----------------|-------------|---|------|
| 2011 年 1 月 24 日 | 第二届董事会第二次会议 | 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金以及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偿还银行贷款的议 | 同意 |

| | | 案 | |
|-----------------|-------------|--|----|
| 2011 年 2 月 28 日 | 第二届董事会第三次会议 | 聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011 年 3 月 21 日 | 第二届董事会第四次会议 | 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 | 同意 |
| | | 公司 2010 年度内部控制自我评价报告 | 同意 |
| | | 续聘会计师事务所 | 同意 |
| | | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |
| | | 公司关联方资金往来的情况 | 同意 |
| 2011 年 8 月 20 日 | 第二届董事会第八次会议 | 聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理 | 同意 |
| | | 公司累计及本报告期对外担保情况 | 同意 |
| | | 公司关联方资金往来情况 | 同意 |
| 2011 年 9 月 28 日 | 第二届董事会第九次会议 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |
| | | 关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案 | 同意 |
| | | 关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，甘智和先生进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况，并重点关注了公司的战略发展、规范运作等方面的情况，现场工作时间超过 10 天；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运作动态和生产经营情况。

4、任职董事会专门委员会工作情况

作为公司董事会战略委员会和提名委员会委员，甘智和先生在 2011 年主要履行了以下职责：

(1) 董事会战略委员会工作情况

报告期内，战略委员会召开四次会议，甘智和先生均亲自参加，对修订公司章程、2011 年度向银行、租赁公司申请授信额度、投资设立漯河海源机械有限公司、修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、与意大

利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同等事项进行讨论和审议。

(2) 董事会提名委员工作情况

报告期内，作为主任委员主持召开三次提名委员会会议，对公司高级管理人员、董事会秘书、副总经理、内部审计机构负责人的人选进行提名和审查，并形成决议提交董事会审议。

(二) 独立董事董惠良先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司共召开十次董事会，董惠良先生均亲自参加，对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；报告期内，公司共召开三次股东大会，其亲自出席了 2010 年度股东大会及 2011 年第一次临时股东大会。

2、发表独立意见情况

| 时间 | 会议 | 议案 | 意见类型 |
|-----------------|-------------|---|------|
| 2011 年 1 月 24 日 | 第二届董事会第二次会议 | 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金以及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偿还银行贷款的议案 | 同意 |
| 2011 年 2 月 28 日 | 第二届董事会第三次会议 | 聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011 年 3 月 21 日 | 第二届董事会第四次会议 | 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 | 同意 |
| | | 公司 2010 年度内部控制自我评价报告 | 同意 |
| | | 续聘会计师事务所 | 同意 |
| | | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |
| | | 公司关联方资金往来的情况 | 同意 |
| 2011 年 8 月 20 日 | 第二届董事会第八次会议 | 聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理 | 同意 |
| | | 公司累计及本报告期对外担保情况 | 同意 |
| | | 公司关联方资金往来情况 | 同意 |
| 2011 年 9 月 28 日 | 第二届董事会第九次会议 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |

| | | | |
|--|--|--|----|
| | | 关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案 | 同意 |
| | | 关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，董惠良先生进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况，并重点关注了公司的财务情况、募集资金使用及内控体系运行等情况，现场工作时间超过 10 天；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运作动态和生产经营情况。

4、任职董事会专门委员会工作情况

作为公司董事会审计委员会和薪酬与考核委员会委员，董惠良先生在 2011 年主要履行了以下职责：

(1) 董事会审计委员会工作情况

报告期内，作为主任委员主持召开九次审计委员会会议，审议公司财务报告、募集资金存放和使用情况、内审部门工作计划和工作总结、内部控制自我评价报告、各项内控制度、规范财务会计基础工作专项活动情况等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的制定及执行情况，并认真听取了公司内审部 2011 年工作报告和 2012 年工作计划，对公司财务状况和经营情况进行了有效的指导和监督。

(2) 董事会薪酬与考核委员工作情况

报告期内，董惠良先生亲自参加第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议了公司高级管理人员 2010 年度薪酬调整方案和 2011 年度薪酬考核方案。

(三) 独立董事王振光先生履职情况

1、出席会议情况

报告期内，公司共召开十次董事会，王振光先生均亲自参加，对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票；报告期内，公司共召开三次股东大会，其亲自出席了 2011 年第一次、第二次临时股东大会。

2、发表独立意见情况

| 时间 | 会议 | 议案 | 意见类型 |
|-----------------|-------------|---|------|
| 2011 年 1 月 24 日 | 第二届董事会第二次会议 | 公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金以及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偿还银行贷款的议案 | 同意 |
| 2011 年 2 月 28 日 | 第二届董事会第三次会议 | 聘任高级管理人员 | 同意 |
| 2011 年 3 月 21 日 | 第二届董事会第四次会议 | 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 | 同意 |
| | | 公司 2010 年度内部控制自我评价报告 | 同意 |
| | | 续聘会计师事务所 | 同意 |
| | | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |
| | | 公司关联方资金往来的情况 | 同意 |
| 2011 年 8 月 20 日 | 第二届董事会第八次会议 | 聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理 | 同意 |
| | | 公司累计及本报告期对外担保情况 | 同意 |
| | | 关公司关联方资金往来情况 | 同意 |
| 2011 年 9 月 28 日 | 第二届董事会第九次会议 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案 | 同意 |
| | | 关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案 | 同意 |
| | | 关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案 | 同意 |

3、现场办公情况

报告期内，王振光先生进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况，并重点关注了公司的规范运作、募集资金使用情况以及日常绩效考核情况，现场工作时间超过 10 天；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运作动态

和生产经营情况。

4、任职董事会专门委员会工作情况

作为公司董事会审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会委员，王振光先生在 2011 年主要履行了以下职责：

(1) 董事会审计委员会工作情况

报告期内，审计委员会共召开九次会议，王振光先生均亲自参加，审议公司财务报告、募集资金存放和使用情况、内审部门工作计划和工作总结、内部控制自我评价报告、各项内控制度、规范财务会计基础工作专项活动情况等事项。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的制定及执行情况，并认真听取了公司内审部 2011 年工作报告和 2012 年工作计划，对公司财务状况和经营情况进行了有效的指导和监督。

(2) 董事会提名委员工作情况

报告期内，提名委员会共召开三次会议，王振光先生均亲自参加，对公司高级管理人员、董事会秘书、副总经理、内部审计机构负责人的人选进行提名和审查，并形成决议提交董事会审议。

(3) 董事会薪酬与考核委员工作情况

报告期内，作为主任委员主持召开了第二届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议了公司高级管理人员 2010 年度薪酬调整方案和 2011 年度薪酬考核方案。

四、公司董事出席董事会情况

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 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 李祥凌 | 副董事长 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 李建峰 | 董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 高慧敏 | 董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 孙佳华 | 董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 江善颂 | 董事 | 10 | 2 | 7 | 1 | 0 | 否 |
| 董惠良 | 独立董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|----------------|------|----|----|---|---|---|---|
| 王振光 | 独立董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 甘智和 | 独立董事 | 10 | 3 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | | 10 | | | | |
| 其中：现场会议次数 | | | 3 | | | | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | | | 0 | | | | |

五、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。

六、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，并实施相应的奖惩。

第六节 内部控制

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。

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》全文 2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

| 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 | 每两年出具一次 |
| 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 | 每两年出具一次 |
| 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、审计委员会工作内容与成效

报告期内公司董事会审计委员会共召开了 9 次会议（审议通过的议案内容详见本报告第八节董事会报告）。2011 年度，审计委员会对公司 2010 年度审计情况进行了总结，审计了公司 2010 年度财务决算报告，并向董事会提交了续聘会计师事务所的建议。报告期内审议了每季度内部审计部门提交的募集资金专项报告、内部审计报告及公司各项制度等。按照年报审计工作规程，做好 2011 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，提出续聘建议，提交董事会审议。

2、内部审计部门工作内容与成效

2011 年度，公司内部审计部门按季度对公司募集资金存放和使用情况进行专项审计，根据内审工作内容形成定期内部审计报告并提交审计委员会。对公司 2011 年业绩快报审核并出具相关内部审计报告。对公司重要的对外投资、购买和出售资产、关联交易等事项进行内部审计。对公司内部控制制度执行情况进行监督检查，使公司的内部控制制度得到有效贯彻执行。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

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。

（一）公司治理的内部控制

目前公司在治理方面已制定并完善了《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管理制度》、《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》，并在报告期内对大部分制度进行了修订；另外，还制定了《财务管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《财务负责人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《社会责任制度》、《新媒体登记监控制度》、《董事、监事和高级管理人员培训制度》等一系列制度和相关操作流程。公司股

股东会、董事会、监事会、经理层依法行使各自职权，通过制度的制订和执行，在完善法人治理结构、提高公司自身素质、规范公司日常运作等方面，取得了较大的进步。

（二）财务管理的内部控制

公司设置计划财务部（以下简称“财务部”），专职会计核算，并建立了较为完善的财务制度体系，包括《财务管理制度》、《财务负责人管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《报表编制制度》、《报销审批权限管理制度》、《成本管理制度》、《存货管理制度》、《费用管理制度》、《固定资产管理制度》、《预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《应付款管理制度》、《应收款管理制度》、《在建工程管理制度》和《会计档案管理办法》等一系列规章制度。公司在财务管理方面通过建立严格的审批流程，对资金和资产等实施了有效的管理；在会计核算方面通过建立规范的核算流程，对采购、生产、销售、财务管理等环节实施了有效的控制，确保了会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性。

公司财务部设立专职人员管理货币资金，严禁未经授权的人员接触与办理货币资金业务。财务部根据生产经营需要编制货币资金收支计划，并按计划组织实施。随着公司发展，财务部依据实际工作需要及时调整财务操作规范和流程，每年年初对相关制度实施细则进行修订、补充和完善。

（三）信息披露的内部控制

为规范公司信息披露行为，加强公司信息披露工作管理，促进公司依法规范运作，保护公司和投资者的合法权益，公司已制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《特定对象接待工作管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度》等相关制度，分别对公司信息披露事务的管理部门、责任人及义务人职责，信息披露的基本原则、内容、程序与传递，内幕信息之知情人范围、保密措施以及责任追究、相关文件资料的档案管理、投资者关系活动进行了明确的规定。

（四）对外担保的内部控制

为了保护投资者的合法权益，规范公司的对外担保行为，有效防范公司对外担保风险，确保公司资产安全，公司制定了《对外担保管理制度》，明确了担保的对象与范围、方式与条件、审批程序、担保限额及禁止担保的情况并定期检查担保政策的执行情况及其效果。

（五）关联交易的内部控制

为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法利益，公司已制定了《关联交易管理制度》，明确了关联方和关联关系及关联交易的性质，规范了关联交易的决策程序和信息披露要求。

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、《独立董事制度》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

（一）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：“公司在 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够

合理地保证内部控制目标的达成。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了较为健全的、合理的内部控制制度，并已得到了有效遵循，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。公司将通过明确内控评价标准，建立持续改进的内控评价机制等措施，不断完善内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司健康、稳定、快速地发展。”

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》全文 2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（二）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。”

《公司独立董事关于第二届董事会第十二次会议相关议案的独立意见》2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（三）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。”

《公司第二届监事会第八次会议决议公告》2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（四）会计师事务所的鉴证意见

立信会计师事务所对内部控制有效性出具了审计报告，认为：“公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。”

《立信会计师事务所关于福建海源自动化机械股份有限公司内部控制鉴证报告》2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网

www.cninfo.com.cn。

（五）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《2011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。”

《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<2011年度内部控制自我评价报告>的核查意见》2012年4月26日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、年报信息披露重大差错责任追究制度运行情况

公司严格执行《信息披露管理办法》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》的各项规定，并不断强化信息披露责任意识，提高年报信息披露质量。报告期内，未发生年报信息重大错误情形。

（一）建立情况

2011年2月28日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度加大了对年报信息披露责任人的问责力度，确保年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

（二）执行情况

根据深圳证券交易所 2011 年 8 月 23 日发布的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的要求，公司对内部控制相关制度进行了自查。根据自查情况，公司填写了《公司内部控制规则落实情况自查表》，并于 2011 年 9 月 28 日经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司保荐机构兴业证券股份有限公司对公司上述自查表出具了核查意见，认为：“海源机械已按照《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》文件的要求，对公司内部控制规则落实情况进行了认真自查，编制的《福建海源

自动化机械股份有限公司<中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表>》符合公司的实际情况。”详见 2011 年 9 月 29 日刊载于在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

第七节 股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了2010年年度股东大会及两次临时股东大会。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、2010年年度股东大会

2011年4月15日，公司召开了2010年年度股东大会，审议通过了如下议案：《关于〈2010年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2010年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2010年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2011年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2010年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈公司2010年年度报告及摘要〉的议案》、《关于2011年度向银行、租赁公司申请授信额度的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》。

本次会议决议公告2011年4月18日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

二、2011年第一次临时股东大会

2011年9月7日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于修订公司章程的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈经营决策和经营管理规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度〉的议案》。

本次会议决议公告2011年9月8日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

三、2011年第二次临时股东大会

2011 年 10 月 14 日,公司召开了 2011 年第二次临时股东大会,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》。

本次会议决议公告 2011 年 10 月 15 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

第八节 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

2011 年，是公司上市后的第一年，经营状况良好，主营业务稳步增长，保持了较高的市场占有率。公司克服了 2011 年宏观经济环境不佳及银行信贷紧缩政策等不利因素的影响，按照既定的战略规划在经营管理、研发、生产、营销服务、业界交流、党工团建设等各方面取得了显著的成绩。在新的起点和新的平台上，公司经营层紧抓机遇，制定中长期发展战略规划、愿景以及确立与之相适应的组织架构，重点对公司未来五年的建设任务进行了全面部署。

2011 年，公司抓住进入资本市场带来的契机，积极提升管理水平，完善组织架构，加大研发力度，提升技术实力，扩大销售、服务平台，构建多元“和”文化，引进部分管理干部及战略顾问，同时通过逐步导入绩效管理体制，完善培训机制，逐步把海源机械建设成国内外一流的优秀装备企业。公司将抓住在国家“十二五”规划的重要战略时机带来的机遇与挑战，实现企业又好又快地发展。

(二) 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 | 37,562.64 | 34,792.92 | 7.96% |
| 营业利润 | 7,397.00 | 7,010.66 | 5.51% |
| 利润总额 | 5,572.44 | 7,239.47 | -23.03% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,499.49 | 6,203.58 | -27.47% |
| 基本每股收益 (元) | 0.28 | 0.52 | -46.15% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.46% | 18.76% | -14.30% |
| 项目 | 本报告期末 | 本报告期初 | 增减变动幅度 (%) |
| 总资产 | 116,179.18 | 138,083.68 | -15.86% |

| | | | |
|--------------------|------------|------------|--------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 101,491.57 | 101,992.08 | -0.49% |
| 股本（万股） | 16,000.00 | 16,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元） | 6.34 | 6.37 | -0.47% |

报告期内，公司经营状况良好，主营业务稳步增长，保持了较高的市场占有率，在克服了 2011 年宏观经济环境不佳及银行信贷紧缩政策等不利因素的影响，实现营业收入 37,562.64 万元，比上年同期增长 7.96%。

报告期内，公司加大了广告宣传投入，且随着销售规模的扩大、人力成本的上升，公司销售费用及管理费用有所上升；以及受到洛阳龙羽格锐建材有限公司与公司合同纠纷案一审判决结果的影响，公司预提了预计负债 2,007.39 万元，使得 2011 年度利润总额和归属于上市公司股东的净利润同比分别下降 23.03% 和 27.47%。

报告期内，由于公司首次公开发行股票所募集的 4,000 万元股本于 2010 年 12 月末到位，使得 2010 年度计算基本每股收益的加权平均总股数仍为 12,000 万股，而 2011 年度总股数已增加至 16,000 万股，导致基本每股收益同比下降 46.15%，未与归属于上市公司股东的净利润等比例变化。

报告期末公司总资产减少，主要是由于本报告期内公司偿还了全部银行贷款所致。

（三）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”)和 HE 系列复合材料全自动液压压机(以下简称“HE 压机”)等四大系列压机产品,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 | 37,073.71 | 23,409.21 | 36.86% | 8.03% | 9.70% | -0.96% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 液压成型设备 | 30,822.63 | 18,478.71 | 40.05% | 11.44% | 7.29% | 2.32% |
| 代购代销配套及配件等 | 6,251.08 | 4,930.49 | 21.13% | -6.12% | 19.80% | -17.06% |

(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 | 36,808.00 | 7.68% |
| 国外 | 265.71 | 97.91% |

(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 | 2011 年度 | 2010 年度 | 本年比上年增减 | 2009 年度 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 主营业务毛利率 | 36.86% | 37.82% | -0.96% | 42.48% |

从上表可知,公司主营业务仍维持在较高的毛利率水平。

(7) 主要供应商、客户情况

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 本年比上年增减 | 2009 年度 |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 向前五名供应商合计采购金额占全年采购总金额的比例 | 30.78% | 37.98% | -7.20% | 39.46% |
| 向前五名客户合计销售金额占全年度销售总额比例 | 19.60% | 14.03% | 5.57% | 22.08% |

报告期内，公司前五名客户均系公司新增客户，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 | 2011 年度 | 占2011年营业收入比例 | 2010 年度 | 2011年比2010年增减幅度 | 2009 年度 |
|------|----------|--------------|----------|-----------------|----------|
| 销售费用 | 3,792.72 | 10.10% | 2,271.44 | 66.97% | 1,643.56 |
| 管理费用 | 3,295.96 | 8.77% | 2,708.42 | 21.69% | 1,869.44 |
| 财务费用 | -728.04 | -1.94% | 968.07 | -175.21% | 632.44 |
| 合计 | 6,360.64 | 16.93% | 5,947.93 | 6.94% | 4,145.44 |

报告期内，公司累计发生期间费用 6,360.64 万元，同比上年增长 6.94%。其中，销售费用同比增长 66.97%，主要是由于本报告期随着业务增长，人员待遇调整，故相应的销售人员的工资、福利及差旅费有所增加，另外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，相应的参展费、广告费、差旅费、包装费随之增加所致。

管理费用同比增长 21.69%，主要是由于本报告期公司员工工资上调导致工资开支增加，此外上市后聘请中介机构费用增加所致。

财务费用同比减少 175.21%，主要是由于本报告期公司偿还了全部银行借款使得利息支出大幅减少，以及募集资金存款利息收入所致。

(9) 近三年研发费用

单位：万元

| | 2011 | 2010 | 2011 年比 2010 年 增减幅度 | 2009 |
|-------------|----------|----------|------------------------|----------|
| 研发投入金额 | 1,768.35 | 1,412.47 | 25.20% | 2,368.82 |
| 研发投入占营业收入比例 | 4.71% | 4.06% | 0.65% | 8.99% |

报告期内，研发费用较去年同期有所增加，主要是由于 2011 年公司加大了力度进行新产品开发所致。

截至本报告期末，公司研发成果共申请专利 55 项，其中：发明专利申请 31 项，已授权 13 项；实用新型专利申请 24 项，已授权 17 项。

(10) 非经常性损益情况

单位：万元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|-----------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 0.81 | |
| 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 | 185.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -2,011.13 | |
| 所得税影响额 | -27.43 | |
| 合计 | -1,851.98 | - |

报告期内，政府补助金额为 185.76 万元，同比下降 29.88%。

(四) 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 | 2011 年末 | | 2010 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： | 86,078.64 | 74.09% | 109,434.66 | 79.25% | -21.34% |
| 其中：货币资金 | 44,273.76 | 38.11% | 77,622.40 | 56.21% | -42.96% |

| | | | | | |
|----------|------------|---------|------------|---------|---------|
| 应收票据 | 1,831.05 | 1.58% | 1,079.20 | 0.78% | 69.67% |
| 预付款项 | 6,286.85 | 5.41% | 3,204.81 | 2.32% | 96.17% |
| 应收账款 | 7,944.27 | 6.84% | 8,765.08 | 6.35% | -9.36% |
| 存货 | 25,068.37 | 21.58% | 18,377.08 | 13.31% | 36.41% |
| 其他应收款 | 389.00 | 0.33% | 386.08 | 0.28% | 0.76% |
| 非流动资产合计: | 30,100.54 | 25.91% | 28,649.02 | 20.75% | 5.07% |
| 其中: 固定资产 | 25,359.22 | 21.83% | 24,195.64 | 17.52% | 4.81% |
| 在建工程 | 701.90 | 0.60% | 839.51 | 0.61% | -16.37% |
| 无形资产 | 3,807.54 | 3.28% | 3,403.18 | 2.46% | 11.88% |
| 递延所得税资产 | 231.88 | 0.20% | 210.69 | 0.15% | 10.06% |
| 资产总计: | 116,179.18 | 100.00% | 138,083.68 | 100.00% | -15.86% |

(1) 货币资金期末余额比上年减少 33,348.64 万元, 减少比例为 42.96%, 主要是由于本年度公司偿还了银行借款 2.01 亿元所致。

(2) 应收票据期末余额比上年增加 751.85 万元, 增加比例为 69.67%, 主要是由于公司销售收取票据有所增加, 截至本年末票据尚未使用完毕所致。

(3) 预付账款期末余额比上年增加 3,082.04 万元, 增加比例为 96.17%, 主要是由于公司预付募投项目设备采购款所致。

(4) 存货期末余额比上年增加 6,691.29 万元, 增加比例为 36.41%, 主要是由于公司根据客户订单、市场预测及部分产品生产周期, 为满足下一年的销售形势, 采取较大量的备货备料, 此外受宏观经济环境不利及陶瓷市场整体疲软的影响, 部分客户延迟提货所致。

存货具体构成情况如下:

单位: 万元

| 项目 | 2011 年末 账面价值 | 占 2011 年末 总资产% | 存货跌价准备的 计提情况 |
|------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 原材料 | 9,389.44 | 8.08% | 未计提跌价准备 |
| 在产品 | 8,040.04 | 6.92% | 未计提跌价准备 |
| 库存商品 | 7,540.96 | 6.49% | 未计提跌价准备 |
| 周转材料 | 97.53 | 0.08% | 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, 原材料成

本稳中有降。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，公司存货的金额和结构与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 | 2011 年 | 2010 年 | 11 年比 10 年增减幅度 % | 2009 年 |
|------------|--------|--------|------------------|--------|
| 应收账款周转率(次) | 4.44 | 4.44 | - | 4.09 |
| 存货周转率(次) | 1.08 | 1.50 | -28.00% | 1.47 |
| 总资产周转率(次) | 0.29 | 0.35 | -17.14% | 0.51 |

(1) 公司的应收账款周转率与上年持平，表明公司货款回笼率没有加速，但回款情况良好，资产流动性较强。

(2) 公司的存货周转速度较上年有所下滑，表明公司存货流动性下降，管理能力有待加强。

(五) 债务及偿债能力分析

1、债务构成情况

单位：万元

| 负债构成 | 2011 年末 | | 2010 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： | 12,260.21 | 83.47% | 35,671.60 | 98.84% | -65.63% |
| 其中：短期借款 | 0.00 | 0.00% | 14,100.00 | 39.07% | -100.00% |
| 应付票据 | 4,317.69 | 29.40% | 4,472.33 | 12.39% | -3.46% |
| 应付账款 | 4,465.99 | 30.41% | 6,985.33 | 19.35% | -36.07% |
| 预收款项 | 2,335.33 | 15.90% | 1,868.44 | 5.18% | 24.99% |
| 应付职工薪酬 | 304.74 | 2.07% | 217.89 | 0.60% | 39.86% |

| | | | | | |
|-------------|-----------|---------|-----------|---------|----------|
| 应交税费 | 520.43 | 3.54% | 1,071.85 | 2.97% | -51.45% |
| 应付利息 | 00.00 | 0.00% | 32.00 | 0.09% | -100.00% |
| 其他应付款 | 316.03 | 2.15% | 923.76 | 2.56% | -65.79% |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00% | 6,000.00 | 16.62% | -100.00% |
| 非流动负债合计： | 2,427.39 | 16.53% | 420.00 | 1.16% | 477.95% |
| 其中：长期借款 | - | - | - | - | - |
| 专项应付款 | 420.00 | 2.86% | 420.00 | 1.16% | 0.00% |
| 预计负债 | 2,007.39 | 13.67% | - | - | - |
| 总负债 | 14,687.61 | 100.00% | 36,091.60 | 100.00% | -59.30% |

报告期末公司负债余额同比减少 21,403.99 万元，减少比例为 59.30%，主要是由于：

(1) 短期借款期末余额比上年减少 14,100.00 万元，减少比例为 100%，主要是由于公司使用部分超募资金归还了银行流动资金借款 14,100.00 万元所致。

(2) 应付账款期末余额比上年减少 2,519.34 万元，减少比例为 36.07%，主要是由于本报告期公司以银行承兑形式结算的销售收入增加，为降低财务成本，公司也相应增加了以银行承兑形式结算的采购货款比重，付款周期也有所缩短所致。

(3) 应付职工薪酬期末余额比上年增加 86.85 万元，增加比例为 39.86%，主要是由于本报告期公司人员增加、人工成本上升，员工平均工资较上年度有较大幅度的上调所致。

(4) 应交税费期末余额比上年减少 551.42 万元，减少比例为 51.45%，主要是由于本报告期公司预缴的企业所得税较多所致。

(5) 应付利息期末余额比上年减少 32 万元，减少比例为 100%，主要是由于本报告期公司偿还了全部银行贷款，无应付未付利息所致。

(6) 其他应付款期末余额比上年减少 607.73 万元，减少比例为 65.79%，主要是由于本报告期公司支付了上年应付未付的上市费用所致。

(7) 一年内到期的非流动负债期末余额比上年减少 6,000.00 万元，减少比例为 100%，主要是由于本报告期公司归还了一年内到期的银行固定资产贷款所致。

(8) 预计负债期末余额比上年增加 2,007.39 万元，主要是由于受到洛阳龙羽格锐建材有限公司与公司合同纠纷案一审判决结果的影响，公司预提了预计负债

2,007.39 万元所致。

2、偿债能力分析

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 11 年比 10 年 增减幅度 |
|----------|--------|--------|--------|--------------------|
| 资产负债率(%) | 12.64 | 26.14 | 43.82 | -13.50 |
| 流动比率(倍) | 7.02 | 3.07 | 1.70 | 3.95 |
| 速动比率(倍) | 4.98 | 2.55 | 1.16 | 2.43 |

(1) 资产负债率同比大幅降低，主要是由于报告期内公司偿还了全部的银行借款所致，表明公司具有较强的长期偿债能力。

(2) 报告期末流动比率与速动比率同比大幅增加，表明公司具有较强的偿还短期债务能力。

(六) 现金流量构成情况

单位：万元

| 指标 | 2011 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 | 同比增减幅度(%) |
|-----------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 1、经营活动产生的现金流量净额 | -503.83 | 1,452.39 | 9,768.44 | -134.69% |
| 经营活动现金流入量 | 45,494.69 | 37,845.32 | 31,013.40 | 20.21% |
| 经营活动现金流出量 | 45,998.52 | 36,392.93 | 21,244.95 | 26.39% |
| 2、投资活动产生的现金流量净额 | -6,510.09 | -3,227.73 | -3,996.10 | 101.69% |
| 投资活动现金流入量 | 1.40 | | | / |
| 投资活动现金流出量 | 6,511.49 | 3,227.73 | 3,996.10 | 101.74% |
| 3、筹资活动产生的现金流量净额 | -26,842.93 | 70,254.93 | -409.45 | -138.21% |
| 筹资活动现金流入量 | 4,639.18 | 85,848.68 | 9,500.00 | -94.06% |
| 筹资活动现金流出量 | 31,482.11 | 15,593.75 | 9,909.45 | 101.89% |
| 4、现金及现金等价物增加额 | -33,856.17 | 68,476.73 | 5,363.68 | -149.44% |
| 现金流入总计 | 50,135.27 | 123,694.00 | 40,513.40 | -59.47% |
| 现金流出总计 | 83,992.12 | 55,214.42 | 35,150.50 | 52.12% |

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 134.69%，主要是由于报告期末存货大幅增加占用了资金，应付账款较上年有所减少以及本报告期以票据形式收取的货款有所增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 101.69%，主要是由于公司加大募投项目投入所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 138.21%，主要是由于公司使用部分超募资金归还银行流动资金借款所致。

（七）公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、全资子公司----漯河海源机械有限公司

注册资本 1,000 万元，主要经营范围：建材机械、建材产品、全自动液压压砖机的销售；从事代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律、法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物及技术除外）。（以上项目涉及专项审批的，未获批准前不得经营）。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 982.18 万元，总负债 0 万元，净资产 982.18 万元；2011 年实现营业利润-17.82 万元，净利润-17.82 万元。

二、公司2012年度展望

（一）公司所处行业的发展战略

2011 年国家启动实施“十二五”发展规划，确定以科学发展为主题，鼓励资源综合利用，提倡节能减排，实现低碳排放，建设绿色经济体系与安定和谐的社会环境。国家发改委公布了《“十二五”墙体材料革新指导意见》。指导意见提出，到 2015 年，全国 30% 以上的城市实现“限粘”、50% 以上县城实现“禁实”；全国实心粘土砖产量控制在 3,000 亿块标准砖以下，新型墙体材料产量所占比重达 65% 以上，新型墙体材料产品生产能耗下降 20%，建筑应用比例达 75% 以上。这为公司 HF 压机销售提供了广阔的市场空间。

2012 年，受世界经济复苏缓慢和我国经济增长放缓的影响，耐材及主要下游行业产品如钢铁、水泥、有色金属等的市场需求将进一步减弱，耐材企业的利润

空间将减小，经营面临一定困难。在生产成本上升、市场竞争日趋激烈等情况下，耐材企业势必将积极主动的推进企业联合重组，淘汰落后生产能力，降低生产成本。因此，作为耐材行业淘汰落后产能的生力军，HC 压机面临难得的发展机遇，又面临新的风险和挑战。

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。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，确保可持续性发展。公司成立至今始终围绕环保、节能、利废等“绿色”领域自主开发符合市场要求的产品，产品均为环保节能、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，以液压技术为纽带，依托强大的技术创新平台，通过“市场、研发、生产、人才”四个核心工作的实施，全面提升公司核心竞争能力和持续发展能力，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、控股等形式实现公司低成本跨越式发展。同时通过外部引进和自主培养相结合的模式，加强公司管理人才与技术人才队伍建设。此外，公司将依托在复合材料领域工艺技术方面的积累和优势，择机向下游复合材料制品领域发展。

（三）2012年经营目标

2012 年，在外部市场环境不乐观、通胀压力不断加大的情况下，公司将在保持 2011 年的盈利水平基础上力争稳步提升经营业绩。公司将依托于品牌优势，巩固 2011 年在市场拓展、人力资源、产业布局和融资平台建设等各方面奠定的良好基础，继续发展和完善营销网络和研发平台，保持全自动液压压机产品的领先地位，同时积极开拓新的市场领域及产品领域。在具体生产经营过程中，将以“降本增效”为主要目标，着重做好以下工作：

1、不断完善公司发展战略规划，加快实施战略布局，针对不同市场形势制定不同的经营策略

根据经济环境和市场环境的变化，不断完善公司的中长期发展战略，充分利用国家“十二五”规划重要战略机遇，把握公司上市有利时机，分析形势，理清思路，以增强核心竞争力为主线，积极稳步推进公司进入复合材料下游制品行业的战略，充分发挥上市公司资本杠杆作用，通过并购等外延式发展方式，加快公司发展步伐，并有效整合市场资源，从而加快完成各项产品的战略定位布局。

2、继续深入推进各项改革，全面提升经营管理水平

公司将继续根据现代企业发展的要求，结合企业发展的实际情况，构建规范高效的公司治理模式，进一步完善组织建设。充分发挥董事会决策中心作用，发挥经营层的管理指挥作用，发挥各分支机构、事业部的新产品推动作用，发挥营销网络的业务运营及销售服务支撑作用。通过强化人力资源管理、投资管理、采购管理、营销管理、企业文化建设等方面的组织功能，继续深入推进各项改革，巩固已取得的成果，进一步提升公司高效规范的管理水平，增强执行力和快速反应能力，以达到“降本增效”的目的。

3、加强研发投入，提升技术创新实力

公司将加强产品开发和技術提升，在不断开发新产品投入市场的同时要对现有产品不断进行技术优化、改进生产工艺。公司将依托现有的技术优势，向全自动液压成型设备下游应用领域继续深入研究，不断开拓延伸的产品链，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，保持经营的持续增长。

4、以市场为导向，全面提升服务品质

加强服务网络建设，加强信息化平台建设。进一步扩展市场服务的广度和深度，将市场开发和营销服务网络作为公司 2012 年发展的重点，全面提升公司的综合实力和市場形象。

5、以人为本，完善绩效考核体系

公司以成立“骨干培训班”为契机，突破人才瓶颈，保障企业的持续发展。通过外部引进和内部培养两者相结合的方式，建立起一支稳定的骨干队伍，适时推进并实施绩效管理机制，推进公司人才发展战略，充分调动员工的积极性和创造性。

（四）资金需求及使用计划

公司结合实际情况，制定了科学合理的资金使用计划和融资计划，同时加强学习利用上市公司平台做大做强主业，加快公司发展。

公司目前财务状况良好，可以满足生产经营需要。公司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，稳步推进募集资金投资项目建设与漯河子公司项目建设。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、经济增速放缓、产能扩张带来的市场开拓风险

2012 年，受世界经济复苏缓慢和我国经济增长放缓的影响，耐材及主要下游行业产品如钢铁、水泥、有色金属等的市场需求将进一步减弱，而陶瓷行业受宏观调控、房地产政策等影响，行业发展也进入低谷期。这势必将对公司 HC 压机和 HP 压机的推广销售产生一定的负面影响，放缓销售增长。

此外，随着募集资金项目的推进，相关产能的逐步体现，公司也可能出现因市场开拓不力而无法消化公司新增产能的风险。

公司将加强营销队伍的建设与管理，逐步提升产品销售量。同时加大公司技术研发力度，持续开发新产品，加强对下游应用领域的深入研究，扩展公司产品的应用领域。此外公司还将视市场情况，适时调整募投项目的推进进度，放缓扩大产能的计划，以消化可能出现的因经济增速放缓、产能扩张带来的市场开拓风险。

2、市场竞争加剧的风险

公司始终围绕环保、节能、利废等“绿色环保”领域开发具有前瞻性的高科技产品。随“十二五”规划的进行，国家对本行业的重视和政策扶持，预计公司面临的竞争加剧的可能性会大大增加。其中，公司核心产品 HF 压机尽管 2011 年还占据 70% 以上的市场份额，但所处的墙材压机行业已经出现数家国内竞争对手，HC 压机、HE 压机预计短期内也将有竞争对手出现，随着有实力的竞争对手的不断涌现，竞争也将日趋复杂、激烈。

公司将凭借作为国内液压成型装备制造制造业龙头企业的品牌优势、技术优势，积极努力地开拓市场，提高市场占有率，同时加强公司技术研发，保证所生产的

产品更符合市场需求。同时公司也将加强公司内部控制，有效控制相关成本，继续保持公司产品竞争力。

3、主要产品毛利率波动的风险

受近年来原材料价格的上涨、人工成本的增加、募集资金项目新增固定资产折旧等因素的影响，以及同行业竞争加剧带来的销售价格上的变动，未来公司产品销售毛利率存在波动的风险。

公司将加强技术研发力度，以保证公司产品对竞争对手的技术优势，积极开发新产品，同时加强公司采购、生产等相关环节的管控，确保有效地控制成本，提高公司产品的整体盈利能力。

4、运营能力风险

公司上市一年多来，随着公司业务规模的增长，募集资金的投入，服务区域和产品线的扩大，现有的组织架构及管理体系日趋复杂，公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

公司将根据现代企业发展的要求，构建规范高效的公司治理模式，完善组织架构的建设。公司将完善组织机构设置，强化人力资源管理、投资管理、营销管理等方面的组织功能，以达到提升企业规范化管理水平，增强执行力和经营效率。

三、公司 2011 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

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、2011 度募集资金使用情况及结余情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 388,238,929.41 元，包括用超募资金归还银行贷款 141,000,000.00 元，用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 102,581,134.72 元，用闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元，本报告期募投项目支出 44,657,794.69 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 301,024,229.50 元（其中：利息收入 5,238,513.01 元，扣除手续费支出 1,139.10 元后利息净值为 5,237,373.91 元），比募集资金应有余额 300,584,229.50 元多 440,000 元，系公司尚未支付完毕的发行费用。

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使用管理办法》。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 2011 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 | 备注 |
|------------------|---------------------|----------------|----------|
| 中信银行股份有限公司福州左海支行 | 7341710182600021549 | 5,564,603.29 | 募集资金基本户 |
| 招商银行股份有限公司福州五一支行 | 591903118610909 | 459,626.21 | 超募资金户 |
| 招商银行股份有限公司福州五一支行 | 59190311868000020 | 8,000,000.00 | 七日通知存款 |
| 中信银行股份有限公司福州左海支行 | 7341710184000003433 | 100,000,000.00 | 6 个月定期存款 |
| 中信银行股份有限公司福州左海支行 | 7341710184000003736 | 120,000,000.00 | 6 个月定期存款 |
| 中信银行股份有限公司福州左海支行 | 7341710184000003811 | 20,000,000.00 | 3 个月定期存款 |
| 中信银行股份有限公司福州左海支行 | 7341710192600009663 | 12,000,000.00 | 七日通知存款 |
| 招商银行股份有限公司福州五一支行 | 59190311868000034 | 15,000,000.00 | 6 个月定期存款 |
| 招商银行股份有限公司福州五一支行 | 59190311868000048 | 20,000,000.00 | 1 年定期存款 |
| 合计 | | 301,024,229.50 | |

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 | | 4,465.78 | | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|-------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | 28,823.89 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0 | | | | | | | | |
| 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 | 4,465.78 | 14,723.89 | 29.45 | 2013-12-01 | 7,169.09 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 50,000.00 | 50,000.00 | 4,465.78 | 14,723.89 | 29.45 | | | | |
| 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 | | | | 14,100.00 | 14,100.00 | | | | | |
| 合计 | | 50,000.00 | 50,000.00 | 18,565.78 | 28,823.89 | | | 7,169.09 | | |
| 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 年第四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，因此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 | 本年度项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>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。</p> <p>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。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。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 本年度募集资金投资项目实施地点未发生变更。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 本年度募集资金投资项目实施方式未发生调整。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>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。</p> <p>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。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>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。2011 年 9 月 19 日，公司归还了上述资金。</p> <p>2011 年 10 月 14 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金（占公司首次公开发行股票募集资金净额的 14.63%）暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年第二次临时股东大会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 10 月 14 日至 2012 年 4 月 13 日止），到期将归还募集资金专用账户。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。2012 年 4 月 9 日，公司归还了上述资金。</p> <p>2012 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币 15,000 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 21.94%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年度股东大会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，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。该事项尚待股东大会审议通过。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 项目实施尚未完成，尚不知具体结余金额。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 公司尚未使用的募集资金将按照募投项目进度陆续投入，目前均存放在募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本期募集资金使用及披露不存在重大问题。 |

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 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

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。2011 年 9 月 19 日，公司归还了上述资金。

详见 2011 年 3 月 23 日和 9 月 20 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

2011 年 10 月 14 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金（占公司首次公开发行股票募集资金净额的 14.63%）暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年第二次临时股东大会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 10 月 14 日至 2012 年 4 月 13 日止），到期将归还募集资金专用账户。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。2012 年 4 月 9 日，公司归还了上述资金。

详见 2011 年 10 月 15 日和 2012 年 4 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》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

2012 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币 15,000 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 21.94%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年度股东大会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，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保荐意见。该事项尚待 2011 年年度股东大会审议通过。

详见 2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

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。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。

详见 2011 年 1 月 25 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

9、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。

10、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。

11、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所出具的信会师报字（2012）第 112489 号《福建海源自动化机械股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告（2011 年度）》认为，“贵公司董事会编制的 2011 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。”

《福建海源自动化机械股份有限公司募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告（2011 年度）》全文 2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

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 2011 年度募集资金存放与使用的保荐意见》认为，“海源机械 2011 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《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2011 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。”

《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 2011 年度募集资金存放与使用的保荐意见》全文 2012 年 4 月 26 日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（二）公司非募集资金投资项目情况

1、厂房扩建项目

报告期内，为使现有厂房更好适应产品生产的需要，公司使用自有资金 438.53 万元用于厂房扩建工程，投入 62.27 万元用于包装钢棚建设。该事项已经公司总经理办公会会议审议通过。

2、投资设立子公司

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，公司在河南省漯河市设立全资子公司，子公司名称为

漯河海源机械有限公司，注册资本 1,000 万元。2011 年 10 月 18 日，公司完成了子公司的工商设立登记手续。有关事宜详见 2011 年 8 月 23 日和 10 月 20 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的公告。

四、2011 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十次，即第二届董事会第二次至第十一次会议。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。具体情况如下：

| 序号 | 届次 | 召开时间 | 公告时间 | 披露载体 |
|----|--------------|------------------|------------------------------|---|
| 1 | 第二届董事会第二次会议 | 2011 年 1 月 24 日 | 2011 年 1 月 25 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2 | 第二届董事会第三次会议 | 2011 年 2 月 28 日 | 2011 年 3 月 2 日 | |
| 3 | 第二届董事会第四次会议 | 2011 年 3 月 21 日 | 2011 年 3 月 23 日 | |
| 4 | 第二届董事会第五次会议 | 2011 年 4 月 15 日 | 因只审议 2011 年第一季度报告，按照相关规定免于公告 | |
| 5 | 第二届董事会第六次会议 | 2011 年 5 月 6 日 | 2011 年 5 月 10 日 | |
| 6 | 第二届董事会第七次会议 | 2011 年 6 月 30 日 | 2011 年 7 月 1 日 | |
| 7 | 第二届董事会第八次会议 | 2011 年 8 月 20 日 | 2011 年 8 月 23 日 | |
| 8 | 第二届董事会第九次会议 | 2011 年 9 月 28 日 | 2011 年 9 月 29 日 | |
| 9 | 第二届董事会第十次会议 | 2011 年 10 月 24 日 | 因只审议 2011 年第三季度，按照相关规定免于公告 | |
| 10 | 第二届董事会第十一次会议 | 2011 年 11 月 23 日 | 2011 年 11 月 24 日 | |

1、第二届董事会第二次会议

公司于 2011 年 1 月 24 日以通讯方式召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于修订<福建海源自动化机械股份有限公司章程>的议案》；
- (2) 《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》；
- (3) 《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；
- (4) 《关于<福建海源自动化机械股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度>的议案》；
- (5) 《关于<福建海源自动化机械股份有限公司内幕信息知情人登记制度>的议案》；
- (6) 《关于<福建海源自动化机械股份有限公司特定对象接待工作管理办法>的议案》。

2、第二届董事会第三次会议

公司于 2011 年 2 月 28 日以通讯方式召开了第二届董事会第三次会议，审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于公司<内部审计制度>的议案》；
- (2) 《关于公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；
- (3) 《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

3、第二届董事会第四次会议

公司于 2011 年 3 月 21 日以现场方式召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于<2010 年度总经理工作报告>的议案》；
- (2) 《关于<2010 年度董事会工作报告>的议案》；
- (3) 《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》；
- (4) 《关于<2011 年度财务预算报告>的议案》；
- (5) 《关于<2010 年度利润分配预案>的议案》；
- (6) 《关于<2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》；
- (7) 《关于<2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》；
- (8) 《关于 2011 年度向银行、租赁公司申请授信额度的议案》；
- (9) 《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》;

(10)《关于<2010 年度关联方资金往来情况的专项报告>的议案》;

(11)《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》;

(12)《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》;

(13)《关于调整公司组织架构的议案》;

(14)《关于<2010 年年度报告及摘要>的议案》;

(15)《关于<外部信息使用人管理制度>的议案》;

(16)《关于<敏感信息排查管理制度>的议案》;

(17)《关于<重大信息内部报告制度>的议案》;

(18)《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

4、第二届董事会第五次会议

公司于 2011 年 4 月 15 日以通讯方式召开了第二届董事会第五次会议, 审议通过了以下议案:

(1)《关于<2011 年第一季度季度报告正文及全文>的议案》。

5、第二届董事会第六次会议

公司于 2011 年 5 月 6 日以通讯方式召开了第二届董事会第六次会议, 审议通过了以下议案:

(1)《关于<2010 年度社会责任报告>的议案》;

(2)《关于<公司治理专项活动的自查报告和整改计划>的议案》。

6、第二届董事会第七次会议

公司于 2011 年 6 月 30 日以通讯方式召开了第二届董事会第七次会议, 审议通过了以下议案:

(1)《关于<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>的议案》;

(2)《关于<福建海源自动化机械股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》。

7、第二届董事会第八次会议

公司于 2011 年 8 月 20 日以现场方式召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于<2011 年半年度报告全文及摘要>的议案》；
- (2) 《关于<2011 年半年度财务报告>的议案》；
- (3) 《关于投资设立漯河海源机械有限公司的议案》；
- (4) 《关于聘任李玫女士为公司董事会秘书、副总经理的议案》；
- (5) 《关于修订公司章程的议案》；
- (6) 《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；
- (7) 《关于修订<董事会议事规则>的议案》；
- (8) 《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》；
- (9) 《关于修订<总经理工作细则>的议案》；
- (10) 《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》；
- (11) 《关于修订<关联交易管理制度>的议案》；
- (12) 《关于修订<经营决策和经营管理规则>的议案》；
- (13) 《关于修订<独立董事制度>的议案》；
- (14) 《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》；
- (15) 《关于修订<对外投资管理制度>的议案》；
- (16) 《关于修订<对外担保管理制度>的议案》；
- (17) 《关于修订<财务管理制度>的议案》；
- (18) 《关于制定<会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度>的议案》；
- (19) 《关于制定<财务负责人管理制度>的议案》；
- (20) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

8、第二届董事会第九次会议

公司于 2011 年 9 月 28 日以现场方式召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- (2) 《关于聘任公司内部审计机构负责人议案》；
- (3) 《关于修订<财务管理制度>的议案》；
- (4) 《关于<中小企业板上市公司内控规则落实自查表>的议案》；

- (5) 《<关于公司治理专项活动的整改报告>的议案》;
- (6) 《<关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告>的议案》;
- (7) 《关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案》;
- (8) 《关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案》;
- (9) 《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

9、第二届董事会第十次会议

公司于 2011 年 10 月 24 日以通讯方式召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于<2011 年第三季度季度报告正文及全文>的议案》。

10、第二届董事会第十一次会议

公司于 2011 年 11 月 23 日以通讯方式召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了以下议案：

- (1) 《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》;
- (2) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

(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 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》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊登了编号为 2011-018 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。

2、其他事项

(1)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续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，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。报告期内，立信会计师事务所有限公司先后为公司提供 1 次审计服务，公司共计支付报酬 60 万元。

(2)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 2011 年度向银行、租赁公司申请的授信额度，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

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 9 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 17 日，审计委员会召开第二届第一次会议，审议通过了《关于公司 2010 年年度财务报表（未经审计）的议案》、《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》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》、《关于〈福建海源自动化机械股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度〉的议案》、《关于〈福建海源自动化机械股份有限公司内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于〈福建海源自动化机械股份有限公司特定对象接待工作管理办法〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第二次会议审议。

2、2011 年 2 月 21 日，审计委员会召开第二届第二次会议，审议通过了《关于公司 2010 年年度财务报表（初步审计）的议案》、《关于〈内部审计制度〉的议案》、《关于〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第三次会议审议。

3、2011 年 3 月 9 日，审计委员会召开第二届第三次会议，审议通过了《关于〈2010 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2011 年度财务预算报告〉的议案》、

《关于〈2010 年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》、《关于〈2010 年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈2010 年度关联方资金往来情况的专项报告〉的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于公司 2010 年年度财务报告的议案》、《关于〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于〈敏感信息排查管理制度〉的议案》、《关于〈重大信息内部报告制度〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第四次会议审议。

4、2011 年 4 月 8 日，审计委员会召开第二届第四次会议，审议通过了《关于〈2011 年第一季度季度财务报表〉的议案》、《关于〈公司开展规范财务会计基础工作专项活动的工作方案〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第五次会议审议。

5、2011 年 6 月 21 日，审计委员会召开第二届第五次会议，审议通过了《关于〈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〉的议案》、《关于〈投资者关系管理制度〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第七次会议审议。

6、2011 年 8 月 10 日，审计委员会召开第二届第六次会议，审议通过了《关于 2011 年半年度财务报告的议案》、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈经营决策和经营管理规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》、《关于制定〈会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度〉的议案》、《关于制定〈财务负责人管理制度〉的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第八次会议审议。

7、2011 年 9 月 20 日，审计委员会召开第二届第七次会议，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》、《关于修订〈财务管理制度〉的议案》、《关于〈中小企业板上市公司内控规则落实自查表〉的议案》、《〈关于公司治理专项活动的整改报告〉的议案》、《〈关于开展规范财务会计基础工作专项活动的整改报告〉的议案》、《关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第九次会议审议。

8、2011 年 10 月 19 日，审计委员会召开第二届第八次会议，审议通过了《关于<2011 年第三季度季度财务报表>的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第十次会议审议。

9、2011 年 11 月 18 日，审计委员会召开第二届第九次会议，审议通过了《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第十一次会议审议。

（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：

2011 年 3 月 9 日，薪酬与考核委员会召开第二届第一次会议，审议通过了《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》。经全体委员讨论研究，对 2010 年度公司高级管理人员薪酬进行了调整，并拟定了公司 2011 年度高级管理人员薪酬方案。该方案结合公司 2011 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二届董事会第四次会议审议。

（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 4 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 4 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 1 月 17 日，战略委员会召开第二届第一次会议，审议通过了《关于修订<福建海源自动化机械股份有限公司章程>的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第二次会议审议。

2、2011 年 3 月 9 日，战略委员会召开第二届第二次会议，审议通过了《关于 2011 年度向银行、租赁公司申请授信额度的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第四次会议审议。

3、2011 年 8 月 10 日，战略委员会召开第二届第三次会议，审议通过了《关于投资设立漯河海源机械有限公司的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第

八次会议审议。

4、2011 年 9 月 20 日，战略委员会召开第二届第四次会议，审议通过了《关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第九次会议审议。

（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 3 次会议，具体情况如下：

1、2011 年 2 月 21 日，提名委员会召开第二届第二次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第三次会议审议。

2、2011 年 8 月 10 日，提名委员会召开第二届第三次会议，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》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第八次会议审议。

3、2011 年 9 月 20 日，提名委员会召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司内部审计机构负责人议案》，并同意将上述事项提交公司第二届董事会第九次会议审议。

五、公司 2011 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审计，母公司 2011 年度实现净利润 45,173,067.27 元，加上年初未分配利润 163,414,396.46 元，减去 2011 年分配的公司历史未分配利润 50,000,000.00 元和提取盈余公积金 4,517,306.73 元，截至 2011 年 12 月 31 日公司可供股东分配利润为 154,070,157.00 元。

公司 2011 年度利润分配预案如下：以 2011 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 1.875 元（含税），共计分配现金股利 30,000,000.00 元。剩余未分配利润 124,070,157.00 元结转以后年度再行分配。

以上预案需经公司 2011 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 |
|-----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2010 年 | 43,372,507.31 | 62,035,764.71 | 69.92% | 163,414,396.46 |
| 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 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) | | | 71.78% | |

(三) 利润分配政策的制定及执行情况

公司近三年利润分配政策的制定及执行符合公司章程的规定，严格执行审议程序，按照股东大会决议履行，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发表了独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

六、建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

2011 年 1 月 24 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。2011 年 11 月 23 日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，对该制度进行了修订。此项制度的建立与健全，进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易等违规行为的发生，保护了广大投资者的合法权益。

公司《内幕信息知情人登记制度》及修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》的具体内容详见公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

七、投资者关系管理

公司董事长李良光先生为投资者关系工作的第一负责人，负责主持、参加重大投资者关系活动；董事会秘书李玫女士具体负责公司投资者关系工作的统筹、协调与安排，证券部则是开展投资者关系工作的归口管理部门和日常工作机构，负责投资者的来访接待工作，并做好投资者接待的资料存档工作。报告期内，公

司举行了年度报告业绩说明会，接待证券公司、基金公司联合调研等各种方式的投资者来访，积极参加著名券商策略会议，促成公司董事长、总经理、董事会秘书、财务总监等参与投资者交流工作，积极听取投资者的意见和建议。

报告期内，公司通过指定信息披露媒体、投资者联系电话、邮箱等，及时准确地披露公司应披露的信息，回复投资者咨询与疑问，并在公司网站中设置了专门的“投资者关系”栏目，保证与投资者之间沟通渠道的多样性与通畅性。

八、信息披露情况

报告期内，公司指定的信息披露网站为巨潮资讯网 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》。2011 年 10 月起，新增《证券日报》为公司指定信息披露报纸之一。

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决议公告 |
| 2011-003 | 2011 年 1 月 25 日 | 第二届监事会第二次会议决议公告 |
| 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 | 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 |
| 2011-021 | 2011 年 7 月 1 日 | 第二届董事会第七次会议决议公告 |
| 2011-022 | 2011 年 7 月 7 日 | 重大诉讼判决公告 |
| 2011-023 | 2011 年 7 月 19 日 | 2011 年半年度业绩快报 |
| 2011-024 | 2011 年 8 月 8 日 | 关于更换职工代表监事公告 |
| 2011-025 | 2011 年 8 月 23 日 | 第二届董事会第八次会议决议公告 |
| 2011-026 | 2011 年 8 月 23 日 | 第二届监事会第五次会议决议公告 |
| 2011-027 | 2011 年 8 月 23 日 | 2011 年半年度报告摘要 |
| 2011-028 | 2011 年 8 月 23 日 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告 |
| 2011-029 | 2011 年 8 月 23 日 | 关于投资设立漯河海源机械有限公司的公告 |
| 2011-030 | 2011 年 9 月 8 日 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2011-031 | 2011 年 9 月 20 日 | 关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告 |
| 2011-032 | 2011 年 9 月 29 日 | 第二届董事会第九次会议决议公告 |
| 2011-033 | 2011 年 9 月 29 日 | 第二届监事会第六次会议决议公告 |
| 2011-034 | 2011 年 9 月 29 日 | 关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 |
| 2011-035 | 2011 年 9 月 29 日 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告 |
| 2011-036 | 2011 年 9 月 29 日 | 关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的公告 |
| 2011-037 | 2011 年 10 月 15 日 | 2011 年第二次临时股东大会决议公告 |
| 2011-038 | 2011 年 10 月 20 日 | 关于子公司完成工商设立登记的公告 |
| 2011-039 | 2011 年 10 月 25 日 | 2011 年第三季度季度报告正文 |
| 2011-040 | 2011 年 11 月 7 日 | 重大诉讼判决暨复牌公告 |
| 2011-041 | 2011 年 11 月 24 日 | 第二届董事会第十一次会议决议公告 |
| 2011-042 | 2011 年 11 月 30 日 | 重大诉讼终审判决公告 |
| 2011-043 | 2011 年 12 月 21 日 | 关于首次公开发行股票限售股份上市流通提示性公告 |

第九节 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。报告期内，监事会共召开 6 次会议，具体情况如下：

（一）第二届监事会第二次会议

2011 年 1 月 24 日，公司以通讯方式召开第二届监事会第二次会议，审议通过了如下议案：《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》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》。本次会议决议公告 2011 年 1 月 25 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（二）第二届监事会第三次会议

2011 年 3 月 21 日，公司以现场方式召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了如下议案：《关于<2010 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2010 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2011 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2010 年度利润分配预案>的议案》、《关于<2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》、《关于<2010 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《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》、《关于<2010 年度关联方资金往来情况的专项报告>的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于<2010 年年度报告及摘要>的议案》。本次会议决议公告 2011 年 3 月 23 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（三）第二届监事会第四次会议

2011 年 4 月 15 日，公司以通讯方式召开第二届监事会第四次会议，会议审

议通过了如下议案：《关于<2011 年第一季度季度报告正文及全文>的议案》。

（四）第二届监事会第五次会议

2011 年 8 月 20 日，公司以现场方式召开第二届监事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：《关于<2011 年半年度报告全文及摘要>的议案》、《关于<2011 年半年度财务报告>的议案》、《关于投资设立漯河海源机械有限公司的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。本次会议决议公告 2011 年 8 月 23 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（五）第二届监事会第六次会议

2011 年 9 月 28 日，公司以现场方式召开第二届监事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司与福建省轻工机械设备有限公司日常关联交易的议案》、《关于与意大利 PERSICO S.p.A. 签订压机技术及品牌转让合同的议案》。本次会议决议公告 2011 年 9 月 29 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

（六）第二届监事会第七次会议

2011 年 10 月 24 日，公司以通讯方式召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：《关于<2011 年第三季度季度报告正文及全文>的议案》。

二、监事会对 2011 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、《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 2011 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 2011 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。立信会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2011 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办法》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。使用闲置募集资金暂时补充流动资金及超募资金的使用均按有关规定履行了必要的审议和信息披露流程。报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更的情况，未发生违规使用募集资金的情形。

（四）公司收购、出售资产情况

监事会对公司收购、出售资产情况进行了监督，认为：公司收购、出售资产均按有关规定履行了必要的审议和信息披露流程，未发现损害股东的权益或造成公司资产损失的情况，未发生内幕交易。

（五）关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易进行了有效的监督，认为：公司的关联交易已履行必要的审议和信息披露流程，价格公允，不会影响公司的持续经营能力和独立性，也不存在损害公司股东尤其是公司中小股东合法权益的情形，

关联交易的实施不会对公司产生不利影响。

（六）检查内幕信息知情人管理制度的执行情况

监事会对公司 2011 年度执行内幕信息知情人制度的情况进行了监督，认为：公司已经按照有关法律法规及证券监管部门的要求建立健全了内幕信息管理制度，制度执行情况良好，信息披露公平公开，维护了广大投资者的合法权益。

（七）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。

第十节 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（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”、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 年第一季度季度报告“第三节 重要事项 3.2.4 其他”、“重大诉讼判决公告”（编号：2011-022）、2011 年半年度报告“第六节 三、（二）中冶重工诉公司专利侵权案”、2011 年第三季度季度报告“第三节 重要事项 3.2.4 其他”及“重大诉讼终审判决公告”（编号：2011-042）中进行了披露。详见 2010 年 12 月 14 日、2011 年 3 月 23 日、4 月 18 日、7 月 7 日、8 月 23 日、10 月 25 日、11 月 30 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

报告期内至本报告披露日，本案的进展情况如下：

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》，有关判决情况详见编号为 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》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

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。

2011 年 9 月 16 日，河南高院对豫电电力提起的上诉进行了开庭审理。

2011 年 11 月 28 日，公司收到河南高院送达的（2011）豫法民三终字第 00167 号《民事判决书》，有关判决情况详见编号为 2011-042 的“重大诉讼终审判决公

告”（2011 年 11 月 30 日刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

报告期内至本报告披露日，由本案引发的专利权无效宣告请求的进展情况如下：

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。2011 年 3 月 25 日，专利复审委员会作出第 16221 号无效宣告请求审查决定，宣告公司“自动制砖机的布料夹砖机构”（专利号：ZL200420150157.4）专利权部分无效。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”）提起行政诉讼，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。10 月 14 日，北京一中院对公司及中冶重工不服专利复审委第 16221 号《无效宣告请求决定书》进行了开庭审理。12 月 20 日，公司收到北京一中院送达的（2011）一中知行初字第 2112 号、第 2228 号《行政判决书》，维持专利复审委作出的第 16221 号无效宣告请求审查决定。12 月 22 日和 31 日，公司与中冶重工不服判决分别向北京市高级人民法院提起上诉。截至本报告披露日，上诉案尚未开庭审理。

（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 年年度报告“第九节 一、（二）中冶重工诉公司专利侵权案”及公司 2011 年半年度报告“第六节 三、（二）中冶重工诉公司专利侵权案”中进行了披露。详见 2010 年 12 月 14 日、2011 年 3 月 23 日、8 月 23 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

报告期内至本报告披露日，本案的进展情况如下：

2011 年 9 月 19 日，河南高院对公司提出的管辖权异议做出（2011）豫法民管字第 15 号民事裁定书，裁定“驳回上诉，维持郑州市中级人民法院（2010）郑民三初字第 515 号民事裁定；本裁定为终审裁定。”

2012 年 4 月 19 日，郑州中院对该案进行了开庭审理。

截至本报告披露日，该案尚未判决。

报告期内至本报告披露日，由本案引发的专利权无效宣告请求的进展情况如下：

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。6 月 17 日，公司向北京一中院提起行政诉讼，请求撤销专利复审委第 16497 号《无效宣告请求决定书》。6 月 28 日，北京一中院受理该案。12 月 20 日，公司收到北京一中院送达的（2011）一中知行初字第 2271 号《行政判决书》，维持专利复审委作出的第 16497 号无效宣告请求审查决定。12 月 31 日，公司向北京一中院提起上诉并被受理。截至本报告披露日，上诉案尚未开庭审理。

（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”、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”、公司 2011 年半年度报告“第六节 三、（二）中冶重工诉公司专利侵权案”及“重大诉讼判决暨复牌公告”（编号：2011-040）中进行了披露。详见 2010 年 12 月 14 日、2011 年 3 月 23 日、8 月 23 日、11 月 7 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。

报告期内至本报告披露日，本案的进展情况如下：

2011 年 11 月 4 日，公司收到河南省洛阳市中级人民法院送达的（2010）洛民二初字第 14 号《民事判决书》，有关判决情况详见编号为 2011-040 的“重大诉讼判决暨复牌公告”（2011 年 11 月 7 日刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）。

2011 年 11 月 8 日，公司向河南高院提起上诉。

2012 年 3 月 16 日、4 月 19 日河南高院开庭审理了本案。

截至本报告披露日，该案尚未判决。

除上述由合同纠纷引发的诉讼事项之外，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、报告期内公司收购及出售资产、企业合并事项。

（一）公司收购及出售资产事项

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，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。截至报告期末，公司已完成该合同中技术受让的相关事宜。

2、2011年9月28日，经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司与意大利PERSICO S.p.A.公司签订压机技术及品牌转让合同，受让其所拥有的TERENZIO KOMPO压机产品的专有技术、专利权和商标，且PERSICO S.p.A.提供不少于1,800小时的相关技术培训。本次合同总金额为145万欧元。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。截至报告期末，该合同正在履行中。

（二）报告期内公司无企业合并事项。

四、报告期内关联交易事项

（一）购买商品、接受劳务的关联交易

1、报告期内，公司向关联企业福建海源新墙材有限公司采购砖，合计金额

为 617,240.42 元。

2、经 2011 年 9 月 28 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过，同意公司 2011 年向关联企业福建省轻工机械设备有限公司采购金额不超过人民币 500 万元的蒸压釜设备。

根据上述决议内容，公司于 2011 年 9 月 19 日与福建省轻工机械设备有限公司签订了两份《采购合同》，合同金额合计 171 万元。

（二）销售商品、提供劳务的关联交易

报告期内，公司向关联企业福建海源新墙材有限公司销售配件，合计金额为 288,155.98 元。

（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、2011 年 9 月 15 日，公司与中信银行股份有限公司福州分行签订最高额 6,000 万元的综合授信协议，授信额度有效期一年，由李良光提供保证担保。

2、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。

2012 年 2 月 27 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 10,000 万元的综合授信协议，由李良光提供保证担保。此协议签订后原协议即告终止，轻工机械的担保责任也自动解除。

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 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。

5、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。

2011 年 10 月，该综合授信额度合同到期，上述关联方的担保责任也自动解除。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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，2011 年 9 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”）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。公司签订最高额为 5,000 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 11 月，公司与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《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。公司签订

最高额为 7,000 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。

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） |
| 大庆安厦新型建材有限责任公司（注 1） | - | 313.50 | 2010 年 04 月 27 日 | 180.50 | 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 | 45.63 | 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 | 45.42 | 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 | 36.80 | 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 | 193.93 | 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 | 224.03 | 连带责任保证担保、保证金担保 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 辉县市亨泰建材有限责任公司 | - | 233.00 | 2011 年 10 月 9 日 | 175.58 | 连带责任保证担保、保证金担保 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 湖北杭瑞陶瓷有限责任公司 | - | 180.00 | 2011 年 06 月 01 日 | 75.00 | 连带责任保证担保、保证金担保 | 12 个月 | 否 | 否 |
| 延吉铁南供热有限公司 | - | 1,188.00 | 2011 年 09 月 29 日 | 1,039.50 | 连带责任保证担保、保证金担保 | 24 个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | | 5,000.00 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 2,167.50 | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | | 12,000.00 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 2,016.38 | |
| 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） | | | | 5,000.00 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2） | | 2,167.50 | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3） | | | | 12,000.00 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4） | | 2,016.38 | |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 | | | | | | | | 1.99% |
| 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 | | | | 2011 年 9 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》，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。公司签订最高额为 5,000 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 11 月，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，中国光大银行股份有限公司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。公司签订最高额为 7,000 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。

报告期内，公司确定涉及按揭贷款的收入合同金额为 42,850,000.00 元（不含税销售额为 36,623,931.62 元）。截至 2011 年 12 月 31 日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 20,163,793.02 元。

注 1：2010 年 2 月，大庆安厦新型建材有限责任公司以买方信贷方式向公司采购压机，2011 年，由于该公司还款困难，已经拖欠银行本息，截至报告期末，公司代为归还该客户的按揭贷款本金及利息计 409,782.50 元，零星配件销售 3,159 元，合计 412,941.50 元，公司已全额计提了该笔坏账准备。截至报告披露日，银行尚未对上述保证金进行扣押。

六、报告期内公司无委托理财事项。

七、报告期内公司无股权激励计划实施事项。

八、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%。上述四家股东所持的部分公司股票已于 2011 年 12 月 24 日解除锁定，可以上市流通和转让。

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。上述股东的股份锁定承诺已于 2011 年 12 月 24 日到期，所持股份已全部解除锁定，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。

九、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 2010 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 2011 年度审计机构，聘期一年，审计费用 60 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 6 年。

十、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。

十一、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。

十二、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治理 |
|----------------|------|------|---|----------------------------|
| 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 | 公司上市后的发展规划及公司主营产品 |

| | | | | |
|-----------------|----|------|--|---------------------------|
| | | | 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责任公司、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 | |
| 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 |
| 2011 年 7 月 13 日 | 公司 | 实地调研 | 中信证券股份有限公司 | 公司上市后的发展规划及公司主营产品 |
| 2011 年 7 月 28 日 | 公司 | 实地调研 | 长江证券有限公司、中邮创业基金管理有限公司 | 公司上市后的发展规划及公司主营产品 |
| 2011 年 8 月 19 日 | 公司 | 实地调研 | 兴业证券股份有限公司、富国基金管理有限公司 | 公司上市后的发展规划及公司主营产品 |

| | | | | |
|------------------|----|------|----------------------------------|-------------------------|
| 2011 年 8 月 24 日 | 公司 | 电话沟通 | 泰康资产管理公司 | 公司 2011 年半年度经营情况 |
| 2011 年 8 月 30 日 | 公司 | 实地调研 | 瑞银证券有限责任公司、生命保险资产管理有限公司 | 公司 2011 年半年度经营情况及公司主营产品 |
| 2011 年 9 月 6 日 | 公司 | 实地调研 | 浙商证券有限责任公司 | 公司 2011 年半年度经营情况及公司主营产品 |
| 2011 年 9 月 21 日 | 公司 | 实地调研 | 中信证券股份有限公司 | 公司 2011 年半年度经营情况及公司主营产品 |
| 2011 年 10 月 12 日 | 公司 | 实地调研 | 信诚基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司 | 公司 2011 年经营情况及公司主营产品 |
| 2011 年 12 月 7 日 | 公司 | 实地调研 | 光大证券股份有限公司 | 公司 2011 年经营情况及公司主营产品 |
| 2011 年 12 月 28 日 | 公司 | 实地调研 | 华夏基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司 | 公司 2011 年经营情况及公司主营产品 |

十三、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。

第十一节 财务报告

审计报告

信会师报字[2012]第 112487 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）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 孙冰

中国注册会计师： 田华

中国·上海

二〇一二年四月二十四日

福建海源自动化机械股份有限公司

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 433,741,995.78 | 776,223,998.77 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 18,310,496.00 | 10,792,000.00 |
| 应收账款 | (一) | 79,442,693.09 | 87,650,828.41 |
| 预付款项 | | 62,868,459.72 | 32,048,133.73 |
| 应收利息 | | 2,853,452.05 | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 3,063,762.28 | 3,860,830.59 |
| 存货 | | 250,683,671.64 | 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 | | 850,964,530.56 | 1,094,346,616.12 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 10,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 253,592,177.84 | 241,956,386.70 |
| 在建工程 | | 7,018,972.88 | 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 | | 38,075,447.80 | 34,031,792.55 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,318,816.85 | 2,106,902.15 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 311,005,415.37 | 286,490,227.16 |
| 资产总计 | | 1,161,969,945.93 | 1,380,836,843.28 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 141,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 43,176,936.03 | 44,723,272.65 |
| 应付账款 | | 44,659,885.66 | 69,853,308.80 |
| 预收款项 | | 23,353,321.50 | 18,684,441.79 |
| 应付职工薪酬 | | 3,047,409.55 | 2,178,904.66 |
| 应交税费 | | 5,204,277.70 | 10,718,534.18 |
| 应付利息 | | | 319,957.53 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 3,160,299.78 | 9,237,603.23 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 60,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 122,602,130.22 | 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 |
| 预计负债 | | 20,073,928.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,273,928.00 | 4,200,000.00 |
| 负债合计 | | 146,876,058.22 | 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 |
| 资本公积 | | 663,754,727.91 | 663,754,727.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 37,269,002.80 | 32,751,696.07 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 154,070,157.00 | 163,414,396.46 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,015,093,887.71 | 1,019,920,820.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,161,969,945.93 | 1,380,836,843.28 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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
合并资产负债表
2011年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 442,737,623.85 | 776,223,998.77 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (二) | 18,310,496.00 | 10,792,000.00 |
| 应收账款 | (四) | 79,442,693.09 | 87,650,828.41 |
| 预付款项 | (六) | 62,868,459.72 | 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 | (三) | 2,853,452.05 | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (五) | 3,889,970.63 | 3,860,830.59 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) | 250,683,671.64 | 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 | | 860,786,366.98 | 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 | (八) | 253,592,177.84 | 241,956,386.70 |
| 在建工程 | (九) | 7,018,972.88 | 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 | (十) | 38,075,447.80 | 34,031,792.55 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (十一) | 2,318,816.85 | 2,106,902.15 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 301,005,415.37 | 286,490,227.16 |
| 资产总计 | | 1,161,791,782.35 | 1,380,836,843.28 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | （十三） | | 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 | （十四） | 43,176,936.03 | 44,723,272.65 |
| 应付账款 | （十五） | 44,659,885.66 | 69,853,308.80 |
| 预收款项 | （十六） | 23,353,321.50 | 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 | （十七） | 3,047,409.55 | 2,178,904.66 |
| 应交税费 | （十八） | 5,204,277.70 | 10,718,534.18 |
| 应付利息 | （十九） | | 319,957.53 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | （二十） | 3,160,299.78 | 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 | （二十二） | | 60,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 122,602,130.22 | 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 | （二十三） | 4,200,000.00 | 4,200,000.00 |
| 预计负债 | （二十一） | 20,073,928.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 24,273,928.00 | 4,200,000.00 |
| 负债合计 | | 146,876,058.22 | 360,916,022.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | （二十四） | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 资本公积 | （二十五） | 663,754,727.91 | 663,754,727.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | （二十六） | 37,269,002.80 | 32,751,696.07 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | （二十七） | 153,891,993.42 | 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 | | 1,014,915,724.13 | 1,019,920,820.44 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,014,915,724.13 | 1,019,920,820.44 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,161,791,782.35 | 1,380,836,843.28 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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
利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注十一 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 |
| 减：营业成本 | (四) | 234,611,579.83 | 213,862,712.20 |
| 营业税金及附加 | | 1,386,860.13 | 402,982.34 |
| 销售费用 | | 37,927,170.44 | 22,714,407.29 |
| 管理费用 | | 32,814,066.84 | 27,084,193.23 |
| 财务费用 | | -7,269,483.42 | 9,680,689.25 |
| 资产减值损失 | | 2,008,121.43 | 4,077,622.62 |
| 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 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”填列） | | 74,148,115.07 | 70,106,550.27 |
| 加：营业外收入 | | 2,003,047.56 | 2,810,341.16 |
| 减：营业外支出 | | 20,248,629.38 | 522,240.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 55,902,533.25 | 72,394,651.04 |
| 减：所得税费用 | | 10,729,465.98 | 10,358,886.33 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,173,067.27 | 62,035,764.71 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.28 | 0.52 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.28 | 0.52 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 45,173,067.27 | 62,035,764.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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
合并利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 |
| 其中: 营业收入 | (二十八) | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 301,656,478.83 | 277,822,606.93 |
| 其中: 营业成本 | (二十八) | 234,611,579.83 | 213,862,712.20 |
| 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 | (二十九) | 1,386,860.13 | 402,982.34 |
| 销售费用 | (三十) | 37,927,170.44 | 22,714,407.29 |
| 管理费用 | (三十一) | 32,959,630.91 | 27,084,193.23 |
| 财务费用 | (三十二) | -7,280,368.56 | 9,680,689.25 |
| 资产减值损失 | (三十三) | 2,051,606.08 | 4,077,622.62 |
| 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) | | 73,969,951.49 | 70,106,550.27 |
| 加: 营业外收入 | (三十四) | 2,003,047.56 | 2,810,341.16 |
| 减: 营业外支出 | (三十五) | 20,248,629.38 | 522,240.39 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 55,724,369.67 | 72,394,651.04 |
| 减: 所得税费用 | (三十六) | 10,729,465.98 | 10,358,886.33 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益: | (三十七) | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.28 | 0.52 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.28 | 0.52 |
| 七、其他综合收益 | (三十八) | | |
| 八、综合收益总额 | | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 440,981,686.92 | 373,562,486.93 |
| 收到的税费返还 | 440,613.03 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,512,804.53 | 4,890,739.35 |
| 经营活动现金流入小计 | 454,935,104.48 | 378,453,226.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 337,828,111.51 | 277,803,315.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,505,787.30 | 35,204,415.88 |
| 支付的各项税费 | 34,548,812.22 | 24,854,652.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 36,086,359.79 | 26,066,933.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 458,969,070.82 | 363,929,318.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,033,966.34 | 14,523,908.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 14,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 14,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 65,114,923.16 | 32,277,310.43 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | |
| 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 | 75,114,923.16 | 32,277,310.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -75,100,923.16 | -32,277,310.43 |
| 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 |
| 取得借款收到的现金 | 28,000,000.00 | 141,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 18,391,750.10 | 23,176,790.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | 46,391,750.10 | 858,486,790.45 |
| 偿还债务支付的现金 | 229,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,069,848.78 | 53,113,225.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 33,751,248.57 | 22,824,300.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 314,821,097.35 | 155,937,525.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -268,429,347.25 | 702,549,265.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,950.29 | -28,559.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -347,557,286.46 | 684,767,303.05 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 761,135,489.22 | 76,368,186.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 413,578,202.76 | 761,135,489.22 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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
合并现金流量表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 440,981,686.92 | 373,562,486.93 |
| 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 | | 440,613.03 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十八) | 13,524,609.17 | 4,890,739.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 454,946,909.12 | 378,453,226.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 337,828,111.51 | 277,803,315.89 |
| 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 | | 50,505,787.30 | 35,204,415.88 |
| 支付的各项税费 | | 34,548,812.22 | 24,854,652.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十八) | 37,102,536.36 | 26,066,933.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 459,985,247.39 | 363,929,318.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,038,338.27 | 14,523,908.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 14,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 14,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 65,114,923.16 | 32,277,310.43 |
| 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 | | 65,114,923.16 | 32,277,310.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -65,100,923.16 | -32,277,310.43 |
| 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 |
| 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 | | 28,000,000.00 | 141,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | (三十八) | 18,391,750.10 | 23,176,790.45 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 46,391,750.10 | 858,486,790.45 |
| 偿还债务支付的现金 | | 229,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 52,069,848.78 | 53,113,225.39 |
| 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 | (三十八) | 33,751,248.57 | 22,824,300.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 314,821,097.35 | 155,937,525.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -268,429,347.25 | 702,549,265.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 6,950.29 | -28,559.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -338,561,658.39 | 684,767,303.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 761,135,489.22 | 76,368,186.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 422,573,830.83 | 761,135,489.22 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 4,517,306.73 | | -9,344,239.46 | -4,826,932.73 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 45,173,067.27 | 45,173,067.27 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 45,173,067.27 | 45,173,067.27 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,517,306.73 | | -54,517,306.73 | -50,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,517,306.73 | | -4,517,306.73 | |
| 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 |
| 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 | | | 37,269,002.80 | | 154,070,157.00 | 1,015,093,887.71 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 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 |
| 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 |
| 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 |
| 三、本期增减变动金额（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 |
| （一）净利润 | | | | | | | 62,035,764.71 | 62,035,764.71 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 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 | | | | | 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 | | | | | | | -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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

合并所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 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 |
| 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 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 4,517,306.73 | | -9,522,403.04 | | -5,005,096.31 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 44,994,903.69 | | 44,994,903.69 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 44,994,903.69 | | 44,994,903.69 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,517,306.73 | | -54,517,306.73 | | -50,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,517,306.73 | | -4,517,306.73 | | |
| 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 |
| 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 | | | 37,269,002.80 | | 153,891,993.42 | | 1,014,915,724.13 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 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

合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 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 |
| 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 |
| 三、本期增减变动金额（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 |
| （一）净利润 | | | | | | | 62,035,764.71 | | 62,035,764.71 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 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 | | | | | 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 | | | | | | | -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 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：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

二〇一一年度财务报表附注

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。有限公司于 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%；闽信昌晖投资咨询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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入

合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大应收款项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： | 按账龄组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | 账龄分析法 |

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 |

(十一) 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

- (一) 存货发出时按加权平均法计价；
- (二) 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、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

(2) 损益确认

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

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

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

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

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济

活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 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 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或

者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用 寿命 | 依 据 |
|-------------------------|------------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 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 |
| 直接在线长纤维增强热塑性复合材料生产线工艺技术 | 10 年 | 受让专利可使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未

来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十八) 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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合

同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

2、 会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十一) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|------|----|
|-----|------|----|

| | | |
|-------|---|---------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |

（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、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|---------------|-------|-------|--|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 漯河海源机械有限公司 | 有限责任公司 | 漯河市召陵区东城产业集聚区 | 机械制造业 | 1,000 | 建材机械、建材产品、全自动液压砖机的销售;从事代理各类商品和技术的进出口业务(国家法律、法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物及技术除外)。(以上项目涉及专项审批的,未获批准前不得经营) | 1,000 | | 100 | 100 | 是 | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：本期新增子公司漯河海源机械有限公司。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

| 项目 | 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 | | | | | | |
| 人民币 | | | 76,878.70 | | | 151,177.52 |
| 美元 | 5,384.43 | 6.3009 | 33,926.75 | 7,493.38 | 6.6227 | 49,626.41 |
| 欧元 | 1,114.60 | 8.1625 | 9,097.92 | 6,769.60 | 8.8065 | 59,616.48 |
| 小计 | | | 119,903.37 | | | 260,420.41 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 392,878,362.14 | | | 724,789,226.02 |
| 港币 | 11.35 | 0.8107 | 9.20 | 11.35 | 0.8509 | 9.66 |
| 美元 | 1,441.62 | 6.3009 | 9,083.51 | 39,353.98 | 6.6227 | 260,629.52 |
| 欧元 | 0.44 | 8.1625 | 3.59 | 0.04 | 8.8065 | 0.35 |
| 小计 | | | 392,887,458.44 | | | 725,049,865.55 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 人民币 | | | 49,730,262.04 | | | 48,666,597.85 |
| 美元 | | | | 339,304.96 | 6.6227 | 2,247,114.96 |
| 小计 | | | 49,730,262.04 | | | 50,913,712.81 |
| 合 计 | | | 442,737,623.85 | | | 776,223,998.77 |

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 | 23,272,897.81 | 20,949,297.85 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 信用证保证金 | 3,513,000.00 | 2,247,114.96 |
| 买方信贷保证金（注） | 22,944,364.23 | 27,717,300.00 |
| 合 计 | 49,730,262.04 | 50,913,712.81 |

注：买方信贷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。

2011 年 9 月，公司与福建海峡银行签订《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 12 月 31 日，公司保证金按揭担保余额为 11,136,299.99 元，其中受限制的按揭贷款保证金为 9,018,793.02 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。

2010 年 11 月，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，中国光大银行股份有限公司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 12 月 31 日，公司保证金按揭担保余额为 11,808,064.24 元，其中受限制的按揭贷款保证金 11,145,000.00 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 | 18,310,496.00 | 10,792,000.00 |

2、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------------|-----------|--------------|----|
| 第一名 | 2011/10/21 | 2012/4/21 | 2,000,000.00 | |
| 第二名 | 2011/10/13 | 2012/4/13 | 2,000,000.00 | |
| 第三名 | 2011/7/1 | 2012/1/1 | 1,000,000.00 | |
| 第四名 | 2011/8/2 | 2012/2/2 | 1,000,000.00 | |
| 第五名 | 2011/8/2 | 2012/2/2 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | | | 7,000,000.00 | |

(三) 应收利息

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|------|--------------|
| 定期存款利息 | | 2,853,452.05 | | 2,853,452.05 |

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 50,856,538.50 | 53.76 | 2,935,121.35 | 5.77 | 62,592,271.90 | 61.73 | 3,129,613.60 | 5.00 |
| 1-2 年 | 26,245,673.91 | 27.74 | 2,624,567.39 | 10.00 | 23,656,487.00 | 23.33 | 2,365,648.70 | 10.00 |
| 2-3 年 | 8,958,943.00 | 9.47 | 2,687,682.90 | 30.00 | 8,388,331.15 | 8.27 | 2,516,499.34 | 30.00 |
| 3-4 年 | 3,257,818.65 | 3.44 | 1,628,909.33 | 50.00 | 2,051,000.00 | 2.02 | 1,025,500.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 5,286,730.00 | 5.59 | 5,286,730.00 | 100.00 | 4,714,649.00 | 4.65 | 4,714,649.00 | 100.00 |
| 合计 | 94,605,704.06 | 100.00 | 15,163,010.97 | | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 | |

2、 应收账款按种类披露

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

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
| 组合 1 | 94,192,762.56 | 99.56 | 14,750,069.47 | 15.66 | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 | 13.56 |
| 组合小计 | 94,192,762.56 | 99.56 | 14,750,069.47 | 15.66 | 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 | 412,941.50 | 0.44 | 412,941.50 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 94,605,704.06 | 100.00 | 15,163,010.97 | | 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应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 50,443,597.00 | 53.55 | 2,522,179.85 | 62,592,271.90 | 61.73 | 3,129,613.60 |
| 1—2 年 | 26,245,673.91 | 27.86 | 2,624,567.39 | 23,656,487.00 | 23.33 | 2,365,648.70 |
| 2—3 年 | 8,958,943.00 | 9.51 | 2,687,682.90 | 8,388,331.15 | 8.27 | 2,516,499.34 |
| 3—4 年 | 3,257,818.65 | 3.46 | 1,628,909.33 | 2,051,000.00 | 2.02 | 1,025,500.00 |
| 4 年以上 | 5,286,730.00 | 5.61 | 5,286,730.00 | 4,714,649.00 | 4.65 | 4,714,649.00 |
| 合计 | 94,192,762.56 | 100.00 | 14,750,069.47 | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|----------|------|
| 大庆安厦新型建材有限责任公司 | 412,941.50 | 412,941.50 | 100.00 | 注 |

注：大庆安厦新型建材有限责任公司 2010 年 2 月以买方信贷方式向公司采购压机，2011 年，由于该公司还款困难，已经拖欠银行本息，截至 2011 年 12 月 31 日，公司代为归还该客户的按揭借款本金及利息计 409,782.50 元，零星配件销售 3,159 元，合计 412,941.50 元。由于该客户回款的可能性较小，故公司本期全额计提坏账准备。

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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 | 货款尾款 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 福建中节能新型材料有限公司 | 货款尾款 | 3,500.00 | 无法收回 | 否 |
| 泉州市泉堡新型墙材开发有限责任公司 | 货款 | 375,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 淄博齐林贵和热电有限公司 | 货款 | 112,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 重庆博一陶瓷有限公司 | 货款尾款 | 6,400.00 | 无法收回 | 否 |
| 四川省德胜新型建材有限公司 | 货款尾款 | 22,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | 568,900.00 | | |

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

5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|-------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 1-2 年 | 5.07 |
| 第二名 | 非关联方 | 3,202,500.00 | 1-2 年 | 3.39 |
| 第三名 | 非关联方 | 2,962,649.00 | 4 年以上 | 3.13 |
| 第四名 | 非关联方 | 2,840,000.00 | 1 年以内 | 3.00 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,980,000.00 | 1 年以内 | 2.09 |

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|-------|
| 1 年以内 | 3,696,446.95 | 87.40 | 184,822.35 | 5.00 | 3,544,133.28 | 85.30 | 177,206.66 | 5.00 |
| 1-2 年 | 339,661.90 | 8.03 | 33,966.19 | 10.00 | 403,934.58 | 9.72 | 40,393.46 | 10.00 |
| 2-3 年 | 16,815.68 | 0.40 | 5,044.70 | 30.00 | 134,648.29 | 3.24 | 40,394.49 | 30.00 |
| 3-4 年 | 121,758.68 | 2.88 | 60,879.34 | 50.00 | 72,218.10 | 1.74 | 36,109.05 | 50.00 |
| 4 年以上 | 54,540.10 | 1.29 | 54,540.10 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 4,229,223.31 | 100.00 | 339,252.68 | | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | |

2、其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 4,229,223.31 | 100.00 | 339,252.68 | 8.02 | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | 7.08 |
| 组合小计 | 4,229,223.31 | 100.00 | 339,252.68 | 8.02 | 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其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 4,229,223.31 | 100.00 | 339,252.68 | | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | |

3、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。

4、其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------------------|--------|------------|-------|----------------|--------|
| 李柱兴 | 公司员工 | 869,693.00 | 1 年以内 | 20.56 | 备用金 |
| (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 | 319,001.09 | 1 年以内 | 7.54 | 汽油费押金 |
| 福州市鼓楼区王视觉文化传媒有限公司 | 非关联方 | 180,752.00 | 1 年以内 | 4.27 | 宣传款押金 |
| 河南省财政厅非税收入财政专户 | 非关联方 | 151,770.00 | 1 年以内 | 3.59 | 案件诉讼押金 |
| 谭茜元 | 公司员工 | 124,500.00 | 1 年以内 | 2.94 | 备用金 |

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 49,872,421.11 | 79.33 | 17,460,034.51 | 54.48 |
| 1 年以上 | 12,996,038.61 | 20.67 | 14,588,099.22 | 45.52 |
| 合计 | 62,868,459.72 | 100.00 | 32,048,133.73 | 100.00 |

2、 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|---|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 34,149,134.00 | 一年以内:29,821,875.51 一年以上:4,327,258.49 | 预付设备款 |
| 第二名 | 非关联方 | 6,040,000.00 | 一年以上 | 预付土地款 |
| 第三名 | 非关联方 | 3,730,328.59 | 一年以内 | 预付工程款 |
| 第四名 | 非关联方 | 1,855,776.51 | 一年以内 | 预付材料款 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,457,973.21 | 一年以内 | 预付材料款 |
| 合计 | | 47,233,212.31 | | |

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

(七) 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 | 58,728,308.40 | | 58,728,308.40 | 53,452,104.40 | | 53,452,104.40 |
| 委托加工物资 | 490,604.81 | | 490,604.81 | 639,133.89 | | 639,133.89 |
| 在产品 | 80,404,408.45 | | 80,404,408.45 | 68,609,749.15 | | 68,609,749.15 |
| 库存商品 | 74,709,722.59 | | 74,709,722.59 | 32,499,719.36 | | 32,499,719.36 |
| 发出商品 | 699,864.05 | | 699,864.05 | 271,886.20 | | 271,886.20 |
| 自制半成品 | 34,675,499.85 | | 34,675,499.85 | 27,530,519.05 | | 27,530,519.05 |
| 低值易耗品 | 975,263.49 | | 975,263.49 | 767,712.57 | | 767,712.57 |
| 合计 | 250,683,671.64 | | 250,683,671.64 | 183,770,824.62 | | 183,770,824.62 |

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 279,401,629.05 | 30,531,422.64 | | 58,682.00 | 309,874,369.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 175,010,182.21 | 11,069,783.05 | | | 186,079,965.26 |
| 机器设备 | 95,037,752.84 | 17,127,452.62 | | | 112,165,205.46 |
| 运输工具 | 4,004,474.25 | 1,712,195.00 | | 58,682.00 | 5,657,987.25 |
| 其他设备 | 5,349,219.75 | 621,991.97 | | | 5,971,211.72 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | |
| 二、累计折旧合计： | 37,445,242.35 | | 18,889,763.30 | 52,813.80 | 56,282,191.85 |
| 其中：房屋及建筑物 | 12,964,834.09 | | 8,160,987.70 | | 21,125,821.79 |
| 机器设备 | 21,060,625.19 | | 9,375,471.56 | | 30,436,096.75 |
| 运输工具 | 1,393,442.07 | | 480,996.97 | 52,813.80 | 1,821,625.24 |
| 其他设备 | 2,026,341.00 | | 872,307.07 | | 2,898,648.07 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 241,956,386.70 | | | | 253,592,177.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 162,045,348.12 | | | | 164,954,143.47 |
| 机器设备 | 73,977,127.65 | | | | 81,729,108.71 |
| 运输工具 | 2,611,032.18 | | | | 3,836,362.01 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 其他设备 | 3,322,878.75 | | | 3,072,563.65 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 241,956,386.70 | | | 253,592,177.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 162,045,348.12 | | | 164,954,143.47 |
| 机器设备 | 73,977,127.65 | | | 81,729,108.71 |
| 运输工具 | 2,611,032.18 | | | 3,836,362.01 |
| 其他设备 | 3,322,878.75 | | | 3,072,563.65 |

本期折旧额 18,889,763.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 24,976,463.23 元。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|---------------|------------|------------|
| 扩建厂房 | 4,428,213.00 | 注 | |
| 活动房 | 53,824.00 | 临时性搭建 | |
| 电房 | 429,327.87 | 遗漏 | |
| 自动压机车间 | 55,025,646.09 | 未及时办理产权手续 | 2012 年 |
| 办公楼 | 7,621,326.77 | 未及时办理产权手续 | 2012 年 |
| HP 车间 | 4,088,148.03 | 未及时办理产权手续 | 2012 年 |
| 食堂 | 3,346,915.97 | 未及时办理产权手续 | 2012 年 |
| 实验楼 | 3,872,815.49 | 未及时办理产权手续 | 2012 年 |
| 合计 | 78,866,217.22 | | |

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。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目 | 2,010,977.64 | | 2,010,977.64 | 8,395,145.76 | | 8,395,145.76 |
| 一期厂房扩建 | 4,385,284.73 | | 4,385,284.73 | | | |
| 包装钢棚 | 622,710.51 | | 622,710.51 | | | |
| 合 计 | 7,018,972.88 | | 7,018,972.88 | 8,395,145.76 | | 8,395,145.76 |

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 | 8,395,145.76 | 9,233,861.51 | 15,618,029.63 | | 43.80 | 96.84 | | | | 募集资金、自 筹资金 | 2,010,977.64 |
| 员工公寓 | | | 9,358,433.60 | 9,358,433.60 | | | | | | | | |
| 一期厂房 扩建 | | | 4,385,284.73 | | | | | | | | 自筹资金 | 4,385,284.73 |
| 包装钢棚 | | | 622,710.51 | | | | | | | | 自筹资金 | 622,710.51 |
| 合 计 | | 8,395,145.76 | 23,600,290.35 | 24,976,463.23 | | | | | | | | 7,018,972.88 |

(十) 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 | 5,228,083.29 | | 42,031,739.44 |
| (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 | 6,939,698.15 | 5,228,083.29 | | 12,167,781.44 |
| 2、 累计摊销合计 | 2,771,863.60 | 1,184,428.04 | | 3,956,291.64 |
| (1). 土地使用权 | 2,304,179.72 | 597,279.24 | | 2,901,458.96 |
| 其中： | | | | |
| 金山厂区土地使用权 | 503,531.72 | 70,260.24 | | 573,791.96 |
| 闽侯集中区一区土地使用权 | 1,800,648.00 | 527,019.00 | | 2,327,667.00 |
| (2). 专有技术 | 467,683.88 | 587,148.80 | | 1,054,832.68 |
| 3、 无形资产账面净值合计 | 34,031,792.55 | 5,228,083.29 | 1,184,428.04 | 38,075,447.80 |
| (1). 土地使用权 | 27,559,778.28 | | | 26,962,499.04 |
| 其中： | | | | |
| 金山厂区土地使用权 | 3,009,478.28 | | | 2,939,218.04 |
| 闽侯集中区一区土地使用权 | 24,550,300.00 | | | 24,023,281.00 |
| (2). 专有技术 | 6,472,014.27 | | | 11,112,948.76 |
| 4、 减值准备合计 | | | | |
| (1). 土地使用权 | | | | |
| (2). 专有技术 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 34,031,792.55 | | | 38,075,447.80 |
| (1). 土地使用权 | 27,559,778.28 | | | 26,962,499.04 |
| (2). 专有技术 | 6,472,014.27 | | | 11,112,948.76 |

本期摊销额 1,184,428.04 元。

2、 公司开发项目支出

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期转出数 | | 期末余额 |
|--------|------|---------------|---------------|--------------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 其他开发项目 | | 17,672,480.95 | 17,672,480.95 | | |
| 脱硫石膏项目 | | 1,470,334.03 | | 1,470,334.03 | |
| 合 计 | | 19,142,814.98 | 17,672,480.95 | 1,470,334.03 | |

(十一) 递延所得税资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 2,318,816.85 | 2,106,902.15 |

(十二) 资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|------|------------|---------------|
| | | | 转 回 | 转 销 | |
| 应收账款坏账准备 | 13,751,910.64 | 1,980,000.33 | | 568,900.00 | 15,163,010.97 |
| 其他应收款坏账准备 | 294,103.66 | 71,605.75 | | 26,456.73 | 339,252.68 |
| 合计 | 14,046,014.30 | 2,051,606.08 | | 595,356.73 | 15,502,263.65 |

(十三) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------|----------------|
| 保证抵押借款 | | 105,000,000.00 |
| 信用借款 | | 36,000,000.00 |
| 合 计 | | 141,000,000.00 |

(十四) 应付票据

1、 应付票据情况

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 43,176,936.03 | 44,723,272.65 |

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

3、 期末余额中无欠关联方票据金额。

(十五) 应付账款

1、 应付账款情况

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 43,265,106.03 | 67,131,094.22 |
| 1 年以上 | 1,394,779.63 | 2,722,214.58 |
| 合 计 | 44,659,885.66 | 69,853,308.80 |

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 22,263,292.50 | 16,675,884.79 |
| 1 年以上 | 1,090,029.00 | 2,008,557.00 |
| 合 计 | 23,353,321.50 | 18,684,441.79 |

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

3、 期末数中预收关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------------|------|
| 福建海源新墙材有限公司 | 280,097.92 | |
| 合 计 | 280,097.92 | |

(十七) 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 | 44,399,767.23 | 43,529,197.28 | 2,952,222.35 |
| (2) 职工福利费 | | 2,288,375.61 | 2,288,375.61 | |
| (3) 社会保险费 | 94,284.06 | 3,692,941.89 | 3,787,225.95 | |
| 其中：医疗保险费 | -2,815.24 | 1,410,116.10 | 1,407,300.86 | |
| 基本养老保险费 | 101,811.10 | 1,790,644.04 | 1,892,455.14 | |
| 失业保险费 | -4,711.80 | 214,984.60 | 210,272.80 | |
| 工伤保险费 | | 165,039.62 | 165,039.62 | |
| 生育保险费 | | 112,157.53 | 112,157.53 | |
| (4) 住房公积金 | | 1,018,596.00 | 927,306.00 | 91,290.00 |
| (5) 其他福利 | | 43,831.10 | 43,831.10 | |
| (6) 工会经费和职工教育经费 | 2,968.20 | 799,285.25 | 798,356.25 | 3,897.20 |
| 合 计 | 2,178,904.66 | 52,242,797.08 | 51,374,292.19 | 3,047,409.55 |

(十八) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,186,916.74 | 3,299,678.24 |
| 企业所得税 | 2,565,637.66 | 6,695,107.36 |
| 个人所得税 | 127,903.36 | 13,356.92 |
| 城市维护建设税 | 109,345.84 | 164,983.91 |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 教育费附加 | 65,607.50 | 98,990.35 |
| 地方教育费附加 | 43,738.34 | 35,239.95 |
| 印花税 | 14,687.89 | 366,509.14 |
| 山海堤防费 | 90,440.37 | 44,668.31 |
| 合计 | 5,204,277.70 | 10,718,534.18 |

(十九) 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 |
| 短期借款应付利息 | | 225,272.60 |
| 合 计 | | 319,957.53 |

(二十) 其他应付款

1、其他应付款情况

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,464,022.93 | 8,838,425.07 |
| 1 年以上 | 696,276.85 | 399,178.16 |
| 合 计 | 3,160,299.78 | 9,237,603.23 |

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

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 性质或内容 | 备 注 |
|-------------|------------|-------|-----|
| 鹰潭市海西物流有限公司 | 818,070.18 | 运输费 | |
| 福建展成物流有限公司 | 425,024.06 | 运输费 | |

(二十一) 预计负债

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|------|---------------|------|---------------|
| 未决诉讼（注） | | 20,073,928.00 | | 20,073,928.00 |

注：详见附注七/（一）之1

(二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 | | 60,000,000.00 |

(二十三) 专项应付款

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 备注说明 |
|------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 脱硫石膏综合利用项目 | 4,200,000.00 | | | 4,200,000.00 | 注 |

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，截至2011年12月31日，该项目尚未最终完工验收。

(二十四) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|---------------|----------------|-----------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | 1,600,000.00 | | | | -1,600,000.00 | -1,600,000.00 | |
| (3). 其他内资持股 | 74,829,160.00 | | | | -23,729,320.00 | -23,729,320.00 | 51,099,840.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 74,829,160.00 | | | | -23,729,320.00 | -23,729,320.00 | 51,099,840.00 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| (4). 外资持股 | 51,570,840.00 | | | | -21,570,840.00 | -21,570,840.00 | 30,000,000.00 |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | 51,570,840.00 | | | | -21,570,840.00 | -21,570,840.00 | 30,000,000.00 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 128,000,000.00 | | | | -46,900,160.00 | -46,900,160.00 | 81,099,840.00 |
| 2. 无限售条件流通股 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | 32,000,000.00 | | | | 46,900,160.00 | 46,900,160.00 | 78,900,160.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股合计 | 32,000,000.00 | | | | 46,900,160.00 | 46,900,160.00 | 78,900,160.00 |
| 合计 | 160,000,000.00 | | | | | | 160,000,000.00 |

(二十五) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | | | | |
| 投资者投入的资本 | 663,754,727.91 | | | 663,754,727.91 |
| 合计 | 663,754,727.91 | | | 663,754,727.91 |

(二十六) 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 | 4,517,306.73 | | 37,269,002.80 |

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。

(二十七) 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：本期归属于母公司所有者的净利润 | 44,994,903.69 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,517,306.73 | 按净利润 10% |
| 应付普通股股利 | 50,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 153,891,993.42 | |

(二十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 370,737,138.63 | 343,176,852.41 |
| 其他业务收入 | 4,889,291.69 | 4,752,304.79 |
| 小计 | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 |
| 营业成本 | 234,611,579.83 | 213,862,712.20 |

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 | 370,737,138.63 | 234,092,073.48 | 343,176,852.41 | 213,384,811.61 |

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 | 308,226,330.84 | 184,787,135.53 | 276,591,357.40 | 172,227,451.94 |
| 代购代销配套及配件等 | 62,510,807.79 | 49,304,937.95 | 66,585,495.01 | 41,157,359.67 |
| 合 计 | 370,737,138.63 | 234,092,073.48 | 343,176,852.41 | 213,384,811.61 |

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的比例 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 第一名 | 20,307,692.32 | 5.41 |
| 第二名 | 16,435,897.44 | 4.38 |
| 第三名 | 14,256,410.25 | 3.80 |
| 第四名 | 11,794,871.80 | 3.14 |
| 第五名 | 10,769,230.77 | 2.87 |

（二十九）营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|------------|------|-------------|
| 城市维护建设税 | 722,539.96 | | 按流转税的 5% 计征 |
| 教育费附加 | 433,523.97 | | 按流转税的 3% 计征 |

| | | | |
|---------|--------------|------------|----------------|
| 地方教育费附加 | 230,796.20 | 402,982.34 | 按流转税的 1%、2% 计征 |
| 合计 | 1,386,860.13 | 402,982.34 | |

(三十) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 9,938,370.16 | 6,169,307.73 |
| 差旅费 | 8,873,335.36 | 4,908,751.14 |
| 运杂费 | 5,597,807.32 | 4,400,838.15 |
| 包装费 | 4,194,082.53 | 1,717,834.86 |
| 广告费 | 1,917,394.55 | 912,824.70 |
| 展览费 | 1,677,628.81 | 1,077,802.96 |
| 业务招待费 | 1,087,379.95 | 1,013,761.18 |
| 会务费 | 692,302.05 | 277,883.70 |
| 租赁费 | 591,603.01 | 324,968.27 |
| 养老保险费 | 503,787.20 | 370,630.80 |
| 销售佣金 | 377,160.30 | |
| 医疗保险 | 360,324.74 | 260,555.89 |
| 邮电费 | 355,082.07 | 214,229.87 |
| 办公费 | 295,909.26 | 269,108.47 |
| 住房公积金 | 249,636.00 | 177,960.00 |
| 技术服务费 | 216,703.96 | 150,500.00 |
| 福利费 | 190,532.09 | 151,596.19 |
| 物料消耗 | 166,151.67 | 96,090.53 |
| 折旧费 | 73,541.60 | 49,303.58 |
| 水电费 | 63,845.82 | 38,262.74 |
| 待业保险费 | 56,022.80 | 20,590.60 |
| 工伤保险费 | 43,932.53 | 24,400.98 |
| 生育保险费 | 29,923.78 | 14,500.51 |
| 车辆使用费 | 20,470.00 | 3,100.00 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 修理费 | 15,312.88 | 6,732.54 |
| 保险费 | 3,298.00 | 4,673.00 |
| 其它 | 335,632.00 | 58,198.90 |
| 合计 | 37,927,170.44 | 22,714,407.29 |

(三十一) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 工资 | 12,380,296.82 | 9,384,380.20 |
| 折旧费 | 4,084,219.54 | 3,485,765.23 |
| 聘请中介机构费 | 2,617,677.63 | 1,672,603.20 |
| 税费 | 2,269,042.11 | 1,865,899.95 |
| 差旅费 | 1,281,472.79 | 1,233,303.95 |
| 无形资产摊销 | 1,184,428.04 | 777,586.55 |
| 业务招待费 | 1,024,753.46 | 1,336,537.72 |
| 福利费 | 886,828.27 | 735,032.53 |
| 其他费用 | 839,025.70 | 606,533.96 |
| 物料消耗 | 812,558.27 | 517,985.19 |
| 研究与开发费 | 621,704.11 | 1,429,966.99 |
| 工会经费 | 615,232.25 | 110,723.86 |
| 水电费 | 468,439.12 | 562,222.66 |
| 修理费 | 374,268.26 | 142,011.82 |
| 租赁费 | 297,028.56 | 293,292.71 |
| 养老保险费 | 291,701.44 | 403,861.00 |
| 办公费 | 282,323.95 | 300,148.13 |
| 医疗保险 | 276,853.13 | 225,847.45 |
| 信息披露费 | 270,000.00 | |
| 董事会费 | 254,596.53 | 216,592.40 |
| 住房公积金 | 250,512.00 | 178,236.00 |
| 劳动保护费 | 243,421.88 | 6,340.33 |
| 职工教育经费 | 184,053.00 | 42,579.00 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 会务费 | 180,543.00 | 373,092.02 |
| 开办费 | 145,564.07 | |
| 车辆使用费 | 116,976.00 | 189,887.52 |
| 财产保险费 | 113,039.34 | 38,839.27 |
| 报刊\邮电费 | 106,653.04 | 209,641.30 |
| 广告费 | 57,130.00 | 210,020.00 |
| 待业保险费 | 48,434.20 | 91,851.06 |
| 党团活动费 | 41,393.20 | |
| 计算机维修费用及上网费用 | 36,025.81 | 120,584.17 |
| 工伤保险费 | 32,066.08 | 23,428.30 |
| 咨询费 | 31,710.00 | 14,566.00 |
| 诉讼费 | 176,206.00 | 169,802.50 |
| 计量化验费 | 22,630.00 | 29,490.51 |
| 生育保险费 | 21,843.42 | 13,423.23 |
| 排污费 | 12,191.30 | 5,648.50 |
| 内部培训中心 | 6,054.59 | 64,671.72 |
| 市内交通费 | 734.00 | 1,796.30 |
| 合计 | 32,959,630.91 | 27,084,193.23 |

(三十二) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 1,749,891.25 | 9,804,332.04 |
| 减：利息收入 | 9,252,321.52 | 439,597.38 |
| 汇兑损益 | -6,950.29 | 28,559.62 |
| 银行手续费 | 229,012.00 | 287,394.97 |
| 合计 | -7,280,368.56 | 9,680,689.25 |

(三十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 2,051,606.08 | 4,077,622.62 |
| 合计 | 2,051,606.08 | 4,077,622.62 |

(三十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,131.80 | |
| 其中：处置固定资产利得 | 8,131.80 | |
| 政府补助 | 1,857,580.00 | 2,649,200.00 |
| 各项赔款罚款收入 | 135,695.76 | 148,821.22 |
| 其他 | 1,640.00 | 12,319.94 |
| 合计 | 2,003,047.56 | 2,810,341.16 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 具体性质 和内容 | 形式 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|-------------|----|------------|------|
| (1)2010 年省专利实施与产业化项目计划和经费 | | | 500,000.00 | |
| (2)福州市专利申请资助和资助知识产权奖励经费 | | | 10,000.00 | |
| (3)2010 年中小企业国际市场开拓资金 | | | 21,300.00 | |
| (4)福建省新产品奖 | | | 30,000.00 | |
| (5)博士后科研工作站建站资助 | | | 300,000.00 | |
| (6)2010 年度福建省专利奖奖金 | | | 50,000.00 | |
| (7)福州市人力资源和社会保障局高级技师培训补助 | | | 2,400.00 | |
| (8)2010 年省科技进步二等奖 | | | 200,000.00 | |
| (9)福州市财政局创新专项奖 | | | 500,000.00 | |
| (10)福州市科学技术局科技二 | | | 100,000.00 | |

| 项目 | 具体性质 和内容 | 形式 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|-------------|----|-----------|--------------|
| 等奖 | | | | |
| (11)闽侯县财政局发明专利、实用新型专利奖 | | | 27,000.00 | |
| (12)闽侯县质量技术监督局奖励奖金 | | | 60,000.00 | |
| (13)福州市第六届海峡两岸职工技术创新成果展奖励 | | | 800.00 | |
| (14)福州市仓山区财政局土地使用税补贴 | | | 46,080.00 | |
| (15)福州市公务员局国家引智专项经费 | | | 10,000.00 | |
| (16)福州市仓山区科技情报服务中心专利奖励费 | | | | 4,200.00 |
| (17)福州市知识产权局知识产权示范企业经费 | | | | 20,000.00 |
| (18)福建省知识产权局知识产权试点专项资金 | | | | 120,000.00 |
| (19)福建省知识产权局福州市专利奖获奖项目奖励 | | | | 70,000.00 |
| (20)2009 年度国家、省、市科技项目进行经费配套 | | | | 115,000.00 |
| (21)2010 年第一批 6.18 示范项目扶持基金 | | | | 1,500,000.00 |
| (22)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 |
| (23)福州市财政局经费拨款 | | | | 30,000.00 |
| (24)福州市科学技术局 2010 年度市科技进步奖 | | | | 60,000.00 |
| (25)福州市财政局 2010 年上市企业奖励资金 | | | | 700,000.00 |
| (26)福建省对外贸易经济合作 | | | | 20,000.00 |

| 项目 | 具体性质 和内容 | 形式 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-------------|----|--------------|--------------|
| 厅展会扶持基金 | | | | |
| 合计 | | | 1,857,580.00 | 2,649,200.00 |

(三十五) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|------------|
| 对外捐赠 | 101,600.00 | 10,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 101,600.00 | 10,000.00 |
| 诉讼赔偿款（注） | 20,073,928.00 | |
| 滞纳金 | 29,010.19 | |
| 赞助 | 44,000.00 | 500,000.00 |
| 其他 | 91.19 | 12,240.39 |
| 合计 | 20,248,629.38 | 522,240.39 |

注：详见附注七/（一）之 1。

(三十六) 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 | 10,941,380.68 | 10,882,313.06 |
| 递延所得税调整 | -211,914.70 | -523,426.73 |
| 合计 | 10,729,465.98 | 10,358,886.33 |

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

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

(1) 基本每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.28 | 0.52 |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | | |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |

(2) 稀释每股收益

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

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.28 | 0.52 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| [可转换债券的影响] | | |
| [股份期权的影响] | | |
| 年末普通股的加权平均数（稀释） | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |

(三十八) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|---------|---------------|
| 利息收入 | 6,398,869.47 |
| 营业外收入 | 1,993,275.76 |
| 收到其他往来款 | 5,132,463.94 |
| 合 计 | 13,524,609.17 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|---------|---------------|
| 营业外支出 | 174,701.38 |
| 财务费用 | 229,012.00 |
| 销售费用 | 26,481,099.54 |
| 管理费用 | 9,217,881.99 |
| 支付其他往来款 | 999,841.45 |
| 合 计 | 37,102,536.36 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|---------------|
| 按揭贷款保证金归还 | 18,391,750.10 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------|---------------|
| 上市费用 | 10,284,215.00 |
| 按揭贷款保证金支付 | 23,467,033.57 |
| 合 计 | 33,751,248.57 |

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 44,994,903.69 | 62,035,764.71 |
| 加：资产减值准备 | 2,051,606.08 | 4,077,622.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,889,763.30 | 16,684,639.17 |
| 无形资产摊销 | 1,184,428.04 | 777,586.55 |
| 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) | -8,131.80 | |
| 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) | 1,742,940.96 | 9,832,891.66 |
| 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) | -211,914.70 | -523,426.73 |
| 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) | -66,912,847.02 | -83,484,081.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -4,333,294.73 | -40,529,828.72 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -6,772,852.09 | 45,652,739.93 |
| 其 他 | 4,337,060.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,038,338.27 | 14,523,908.04 |
| 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 | 422,573,830.83 | 761,135,489.22 |
| 减：现金的期初余额 | 761,135,489.22 | 76,368,186.17 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 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 | -338,561,658.39 | 684,767,303.05 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金 | 422,573,830.83 | 761,135,489.22 |
| 其中：库存现金 | 119,903.37 | 260,420.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 392,887,458.44 | 725,049,865.55 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 29,566,469.02 | 35,825,203.26 |
| 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 | 422,573,830.83 | 761,135,489.22 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|--------|--------|---------------------|-------|------|----------|-----------------|---------------|-------------|------------|
| 福建海诚投资有限公司 | 公司控股股东 | 有限责任公司 | 福州市闽侯县荆溪镇关口村铁岭工业集中区 | 李良光 | 股权投资 | 1,500.00 | 24.28 | 24.28 | 李良光、李建峰、李祥凌 | 55759947-9 |

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 (持有本公司 18.75%的股份) 54.22%的股份, 为公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|--------|------------------------|-------|-------|----------|---------|----------|------------|
| 漯河海源机械有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 漯河市召陵区东城产业集聚区人民东路 33 号 | 李良光 | 机械制造业 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 58437702-X |

(三) 不存在控制关系的关联方

| 名称 | 与本公司的关系 |
|---------------|---------------|
| 福建海源新墙材有限公司 | 公司关联自然人所控制的公司 |
| 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 |

(四) 关联交易情况
1、 采购商品/接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|------------|------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 福建海源新墙材有限公司 | 采购砖 | 公允价格 | 617,240.42 | 100.00 | | |
| 福建省轻工机械设备有限公司 | 产品采购 | 公允价格 | 1,372,649.57 | 9.77 | | |

2、 出售商品/提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------|--------|---------------|------------|------------|------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 福建海源新墙材有限公司 | 销售配件 | 公允价格 | 288,155.98 | 0.46 | | |

3、 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|------------|-----------|
| 预收账款 | | | |
| | 福建海源新墙材有限公司 | 280,097.92 | |
| 应付账款 | | | |
| | 福建省轻工机械设备有限公司 | | 30,769.23 |

| | | |
|------|---------------|-----------|
| 预付账款 | | |
| | 福建省轻工机械设备有限公司 | 18,461.54 |

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁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》。

2011 年 11 月 4 日，公司收到河南省洛阳市中级人民法院送达的（2010）洛民二初字第 14 号民事判决书，判决如下：“1、被告福建海源自动化机械股份有限公司在本判决生效后三十日内，对诉争的粉煤灰标砖生产线进行调试并达到合同约定的正常生产和达产，经整体验收合格后交付给原告洛阳龙羽格锐建材有限公司。2、被告福建海源自动化机械股份有限公司在本判决生效后三十日内支付原告洛阳龙羽格锐建材有限公司违约金（按已付价款 2,723.7351 万元的日万分之五之标准，自 2006 年 3 月 9 日起至 2010 年 3 月 21 日止）。3、驳回原告洛阳龙羽格锐建材有限公司的其他诉讼请求。4、驳回反诉原告福建海源自动化机械股份有限公司的反诉请求。以上款项应按上述判决履行时间支付完毕，如逾期，则按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，由被告福建海源自动化机械股份有限公司加倍支付延迟履行期间的债务利息。本诉案件受理费 151,770 元，由原告洛阳龙羽格锐建材有限公司负担 1,770 元，被告福建海源自动化机械股份有限公司负担 150,000 元。反诉案件受理费 37,018 元，由反诉原告福建海源自动化机械股份有限公司负担（本诉案件受理费由被告福建海源自动化机械股份有限公司负担的诉讼费用暂由原告洛阳龙羽格锐建材有限公司

垫付，待执行时一并清结)。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状及副本一式五份，上诉于河南省高级人民法院。”

目前公司已向河南省高级人民法院提起上诉，申请撤销上述判决。河南省高级人民法院业已受理了公司的上诉申请。鉴于上诉审理的不确定性，基于谨慎性原则，公司按照《企业会计准则-或有事项》的规定，将全额计提预计负债 20,073,928 元，计入当期营业外支出；将相关案件受理费、反诉案件受理费 187,018 元计入当期管理费用。

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请，并已被专利复审委员会受理，裁定该案中止审理。

2011 年 7 月 5 日，公司收到河南省郑州市中级人民法院送达的(2008)郑民三初字第 80 号民事判决书，判决如下：“1、被告洛阳豫电电力集团有限公司于本判决生效之日起十日内赔偿原告福建海源自动化机械股份有限公司经济损失人民币二十万元。2、驳回原告福建海源自动化机械股份有限公司的其他诉讼请求。3、驳回原告李良光的诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案案件受理费 22,800 元，由洛阳豫电电力集团有限公司负担 12,800 元，福建海源自动化机械股份有限公司负担 10,000 元，财产保全费 5,000 元由洛阳豫电电力集团有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起次日起十五日内，向本院递交上诉状一式八份，上诉于河南省高级人民法院。”

2011 年 9 月 16 日，河南高院对豫电电力提起的上诉进行了开庭审理。2011 年 11 月 15 日，河南高院对该上诉案做出了终审判决：“驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 4,300 元，由洛阳豫电电力集团有限公司负担。本判决为终审判决。”

(二) 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 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 鄂州市余行建材厂 | 454,174.27 | 2012/9/28 | 无重大影响 |
| 辉县市亨泰建材有限责任公司 | 1,755,801.14 | 2012/10/9 | 无重大影响 |
| 广饶县昊发新型建材有限公司 | 456,300.00 | 2012/5/6 | 无重大影响 |
| 高邑县林达陶瓷有限责任公司 | 367,978.70 | 2012/3/17 | 无重大影响 |
| 大庆市昌盛达建材有限公司 | 2,240,282.68 | 2013/6/27 | 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 | 注 1 |
| 吉林市双立仪表制造集团有限公司 | 1,939,256.23 | 2013/6/27 | 无重大影响 |
| 湖北杭瑞陶瓷有限责任公司 | 750,000.00 | 2012/5/31 | 无重大影响 |
| 延吉铁南供热有限公司 | 10,395,000.00 | 2013/9/28 | 无重大影响 |
| 合计 | 20,163,793.02 | | |

截至 2011 年 12 月 31 日，按揭贷款保证金人民币 2,780,571.21 元已经解押，银行尚未归还，故其他货币资金—按揭保证金为 22,944,364.23 元。

本公司于 2011 年 9 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。公司签订最高额为 5,000 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 11 月，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，中国光大银行股份有限公司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。公司签订最高额为 7,000 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。

2011 年度确定收入合同金额为 42,850,000.00 元(不含税销售额为 36,623,931.62 元)。截至 2011 年 12 月 31 日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 20,163,793.02 元。

注 1：大庆安厦新型建材有限责任公司 2010 年 2 月以买方信贷方式向公司采购压机，2011 年，由于该公司还款困难，已经拖欠银行本息，公司 2011 年 6 月代为归还该客户的按揭贷款本金及利息，截至审计报告日，银行尚未对上述保证金进行扣押。

八、 承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 重大承诺事项

1、 截至 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年 12 月 31 日,公司无其他重大财务承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、2012 年 2 月 29 日,公司与中信银行福州左海支行签订流动资金贷款协议,贷款金额为 950 万元,贷款期限为三个月;2012 年 3 月 5 日,公司与中信银行福州左海支行签订流动资金贷款协议,贷款金额为 950 万元,贷款期限为三个月;2012 年 3 月 7 日,公司与中信银行福州左海支行签订流动资金贷款协议,贷款金额为 900 万元,贷款期限为三个月;2012 年 3 月 9 日,公司与中信银行福州左海支行签订流动资金贷款,贷款金额为 980 万元,贷款期限为三个月;2012 年 3 月 13 日,公司与中信银行福州左海支行流动资金贷款协议,贷款金额 880 万元,贷款期限为三个月;2012 年 3 月 16 日公司与中信银行福州左海支行签订流动资金贷款协议,贷款金额 340 万元,贷款期限为三个月。上述贷款由实际控制人李良光提供担保。

2、2012 年 3 月 21 日,公司与招商银行福州白马支行签订流动资金贷款协议,贷款金额为 3,000 万元,贷款期限为一年;2012 年 3 月 27 日,公司与招商银行福州白马

支行签订流动资金贷款协议，贷款金额为 2,000 万元，贷款期限为一年。上述贷款由实际控制人李良光、李祥凌、李建峰提供担保。

3、2011 年 10 月 14 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金（占公司首次公开发行股票募集资金净额的 14.63%）暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年第二次临时股东大会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 10 月 14 日至 2012 年 4 月 13 日止），到期将归还募集资金专用账户。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。2012 年 4 月 9 日，公司归还了上述资金。

4、2012 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用不超过人民币 15,000 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 21.94%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司 2011 年度股东大会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，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。该事项尚待股东大会审议通过。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

公司 2012 年 4 月 24 日董事会第二届第十二次会议审议通过了《关于 2011 年度利润分配预案的议案》，以 2011 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 1.875 元（含税），共计分配现金股利 30,000,000.00 元。剩余未分配利润 124,070,157.00 元结转以后年度再行分配。该预案尚待股东大会审议通过。

十、公司无需披露的其他重大事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 50,856,538.50 | 53.76 | 2,935,121.35 | 5.77 | 62,592,271.90 | 61.73 | 3,129,613.60 | 5.00 |
| 1-2 年 | 26,245,673.91 | 27.74 | 2,624,567.39 | 10.00 | 23,656,487.00 | 23.33 | 2,365,648.70 | 10.00 |
| 2-3 年 | 8,958,943.00 | 9.47 | 2,687,682.90 | 30.00 | 8,388,331.15 | 8.27 | 2,516,499.34 | 30.00 |
| 3-4 年 | 3,257,818.65 | 3.44 | 1,628,909.33 | 50.00 | 2,051,000.00 | 2.02 | 1,025,500.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 5,286,730.00 | 5.59 | 5,286,730.00 | 100.00 | 4,714,649.00 | 4.65 | 4,714,649.00 | 100.00 |
| 合计 | 94,605,704.06 | 100.00 | 15,163,010.97 | | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 | |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 94,192,762.56 | 99.56 | 14,750,069.47 | 15.66 | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 | 13.56 |
| 组合小计 | 94,192,762.56 | 99.56 | 14,750,069.47 | 15.66 | 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 | 412,941.50 | 0.44 | 412,941.50 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 94,605,704.06 | 100.00 | 15,163,010.97 | | 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应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 50,443,597.00 | 53.55 | 2,522,179.85 | 62,592,271.90 | 61.73 | 3,129,613.60 |
| 1—2 年 | 26,245,673.91 | 27.86 | 2,624,567.39 | 23,656,487.00 | 23.33 | 2,365,648.70 |
| 2—3 年 | 8,958,943.00 | 9.51 | 2,687,682.90 | 8,388,331.15 | 8.27 | 2,516,499.34 |
| 3—4 年 | 3,257,818.65 | 3.46 | 1,628,909.33 | 2,051,000.00 | 2.02 | 1,025,500.00 |
| 4 年以上 | 5,286,730.00 | 5.61 | 5,286,730.00 | 4,714,649.00 | 4.65 | 4,714,649.00 |
| 合计 | 94,192,762.56 | 100.00 | 14,750,069.47 | 101,402,739.05 | 100.00 | 13,751,910.64 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------------|----------|------|
| 大庆安厦新型建材有限责任公司 | 412,941.50 | 412,941.50 | 100.00 | 注 |

注：大庆安厦新型建材有限责任公司 2010 年 2 月以买方信贷方式向公司采购压机，2011 年，由于该公司还款困难，已经拖欠银行本息，截至 2011 年 12 月 31 日，公司代为归还该客户的按揭贷款本金及利息计 409,782.50 元，零星配件销售 3,159 元，合计 412,941.50 元。由于该客户回款的可能性较小，故公司本期全额计提坏账准备。

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 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 | 货款尾款 | 50,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 福建中节能新型材料有限公司 | 货款尾款 | 3,500.00 | 无法收回 | 否 |
| 泉州市泉堡新型墙材开发有限责任公司 | 货款 | 375,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 淄博齐林贵和热电有限公司 | 货款 | 112,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 重庆博一陶瓷有限公司 | 货款尾款 | 6,400.00 | 无法收回 | 否 |
| 四川省德胜新型建材有限公司 | 货款尾款 | 22,000.00 | 无法收回 | 否 |

| | |
|-----|------------|
| 合 计 | 568,900.00 |
|-----|------------|

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

5、 应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司 关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款总额 的比例(%) |
|------|------------|--------------|-------|-------------------|
| 第一名 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 1-2 年 | 5.07 |
| 第二名 | 非关联方 | 3,202,500.00 | 1-2 年 | 3.39 |
| 第三名 | 非关联方 | 2,962,649.00 | 4 年以上 | 3.13 |
| 第四名 | 非关联方 | 2,840,000.00 | 1 年以内 | 3.00 |
| 第五名 | 非关联方 | 1,980,000.00 | 1 年以内 | 2.09 |

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------|-----------|------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,826,753.95 | 84.14 | 141,337.70 | 5.00 | 3,544,133.28 | 85.30 | 177,206.66 | 5.00 |
| 1-2 年 | 339,661.90 | 10.11 | 33,966.19 | 10.00 | 403,934.58 | 9.72 | 40,393.46 | 10.00 |
| 2-3 年 | 16,815.68 | 0.50 | 5,044.70 | 30.00 | 134,648.29 | 3.24 | 40,394.49 | 30.00 |
| 3-4 年 | 121,758.68 | 3.62 | 60,879.34 | 50.00 | 72,218.10 | 1.74 | 36,109.05 | 50.00 |
| 4 年以上 | 54,540.10 | 1.62 | 54,540.10 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 3,359,530.31 | 100.00 | 295,768.03 | | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | |

2、 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 3,359,530.31 | 100.00 | 295,768.03 | 8.80 | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | 7.08 |
| 组合 2 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 3,359,530.31 | 100.00 | 295,768.03 | 8.80 | 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其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 3,359,530.31 | 100.00 | 295,768.03 | | 4,154,934.25 | 100.00 | 294,103.66 | |

3、 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。

4、 其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------------------|--------|------------|-------|----------------|--------|
| (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 | 319,001.09 | 1 年以内 | 9.50 | 汽油费押金 |
| 福州市鼓楼区王视觉文化传媒有限公司 | 非关联方 | 180,752.00 | 1 年以内 | 5.38 | 宣传款押金 |
| 河南省财政厅非税收入财政专户 | 非关联方 | 151,770.00 | 1 年以内 | 4.52 | 案件诉讼押金 |
| 谭茜元 | 公司员工 | 124,500.00 | 1 年以内 | 3.71 | 备用金 |
| 太仓市开林油漆有限公司 | 非关联方 | 105,488.00 | 1 年以内 | 3.14 | 油漆款押金 |

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 其中：联营及 合营企业其 他综合收益 变动中享有 的份额 | 期末余额 | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 在被投资 单位表决 权比例 (%) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值 准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现金 红利 |
|----------------|------|---------------|------|---------------|--|---------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------------|----------|--------------|------------|
| 子公司： | | | | | | | | | | | | |
| 漯河海源机械有限 公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 370,737,138.63 | 343,176,852.41 |
| 其他业务收入 | 4,889,291.69 | 4,752,304.79 |
| 小计 | 375,626,430.32 | 347,929,157.20 |
| 营业成本 | 234,611,579.83 | 213,862,712.20 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 370,737,138.63 | 234,092,073.48 | 343,176,852.41 | 213,384,811.61 |
| 合 计 | 370,737,138.63 | 234,092,073.48 | 343,176,852.41 | 213,384,811.61 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 液压成型设备 | 308,226,330.84 | 184,787,135.53 | 276,591,357.40 | 172,227,451.94 |
| 代购代销配套及配件等 | 62,510,807.79 | 49,304,937.95 | 66,585,495.01 | 41,157,359.67 |
| 合 计 | 370,737,138.63 | 234,092,073.48 | 343,176,852.41 | 213,384,811.61 |

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的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 20,307,692.32 | 5.41 |
| 第二名 | 16,435,897.44 | 4.38 |
| 第三名 | 14,256,410.25 | 3.80 |
| 第四名 | 11,794,871.80 | 3.14 |
| 第五名 | 10,769,230.77 | 2.87 |

(五) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 45,173,067.27 | 62,035,764.71 |
| 加：资产减值准备 | 2,008,121.43 | 4,077,622.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 18,889,763.30 | 16,684,639.17 |
| 无形资产摊销 | 1,184,428.04 | 777,586.55 |
| 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） | -8,131.80 | |
| 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） | 1,742,940.96 | 9,832,891.66 |
| 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） | -211,914.70 | -523,426.73 |
| 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） | -66,912,847.02 | -83,484,081.15 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,463,601.73 | -40,529,828.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -6,772,852.09 | 45,652,739.93 |
| 其 他 | 4,337,060.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,033,966.34 | 14,523,908.04 |
| 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 | 413,578,202.76 | 761,135,489.22 |
| 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 | -347,557,286.46 | 684,767,303.05 |

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 8,131.80 | |
| 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) | 1,857,580.00 | |
| 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 | -20,111,293.62 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -274,251.93 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 合计 | -18,519,833.75 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 (元) | |
|-------------------------|----------------|----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.46% | 0.28 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.29% | 0.40 | 0.40 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明
1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

| 报表项目 | 期末余额(或本期金额) | 年初余额(或上期金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|--------|----------------|----------------|----------|---|
| 货币资金 | 442,737,623.85 | 776,223,998.77 | -42.96% | 减少的主要原因为：本年度公司偿还了 2.01 亿元银行借款。 |
| 应收票据 | 18,310,496.00 | 10,792,000.00 | 69.67% | 增加的主要原因为：公司销售收取票据有所增加，截至本年末票据尚未使用完毕。 |
| 预付款项 | 62,868,459.72 | 32,048,133.73 | 96.17% | 增加的主要原因为：公司预付募投项目设备采购款。 |
| 存货 | 250,683,671.64 | 183,770,824.62 | 36.41% | 增加的主要原因为：公司根据客户订单、市场预测及部分产品生产周期，为满足下一年的销售形势，采取较大量的备货备料，此外受宏观经济环境不利及陶瓷市场整体疲软的影响，部分客户延迟提货。 |
| 短期借款 | | 141,000,000.00 | -100.00% | 减少的主要原因为：公司将超募资金归还了银行存款。 |
| 应付账款 | 44,659,885.66 | 69,853,308.80 | -36.07% | 减少的主要原因为：本年度公司以银行承兑形式结算的销售收入增加，为降低财务成本，公司也相应增加了以银行承兑形式结算的采购货款比重，付款周期也有所缩短，导致应付账款有较大幅度的减少。 |
| 应付职工薪酬 | 3,047,409.55 | 2,178,904.66 | 39.86% | 增加的主要原因为：本年度公司人员增加、人工成本上升，员工平均工资较上年度有较大幅度的上调，导致应付职工薪酬较上年度有较大幅度的增加。 |
| 应交税费 | 5,204,277.70 | 10,718,534.18 | -51.45% | 减少的主要原因为：本年度公司预交的企业所得税较多，故而应交税费较上年有较大幅度的减少。 |

| 报表项目 | 期末余额(或本期金额) | 年初余额(或上期金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|-------------|---------------|---------------|----------|--|
| 其他应付款 | 3,160,299.78 | 9,237,603.23 | -65.79% | 减少的主要原因为：本年度公司支付了上年度应付未付的上市费用。 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 60,000,000.00 | -100.00% | 减少的主要原因为：公司归还了一年内到期的银行固定资产贷款。 |
| 销售费用 | 37,927,170.44 | 22,714,407.29 | 66.97% | 增加的主要原因为：本年度随着业务增长，人员待遇调整，故相应的销售人员的工资、福利及差旅费有所增加，另外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，相应的参展费、广告费、差旅费、包装费随之增加，导致销售费用较上年度有较大幅度的增加。 |
| 财务费用 | -7,280,368.56 | 9,680,689.25 | -175.21% | 减少的主要原因为：公司募集资金到位后，将未投入募投项目的资金采取定期存款，导致本年度银行存款利息收入大幅度增加；另外公司用超募资金偿还了银行借款，减少了利息支出，导致财务费用本年度较上年度有较大幅度的减少。 |
| 资产减值损失 | 2,051,606.08 | 4,077,622.62 | -49.69% | 减少的主要原因为：公司本年度应收账款较上年度有下降，导致相应计提的坏账准备也随之减少。 |
| 营业外支出 | 20,248,629.38 | 522,240.39 | 3777.26% | 增加的主要原因为：受公司与洛阳龙羽合同纠纷案一审判决结果影响，公司因需支付违约金 20,073,928 元计提了预计负债，导致营业外支出较上年度有较大幅度的增加。 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 24 日批准报出。

福建海源自动化机械股份有限公司

二〇一二年四月二十四日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李良光先生签名的2011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（特殊普通合伙）盖章、注册会计师孙冰先生、田华先生签名并盖章的公司2011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

二〇一二年四月二十四日