



**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）

**二〇一四年半年度报告**

二〇一四年八月二十八日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李良光、主管会计工作负责人洪津及会计机构负责人（会计主管人员）洪津声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节 财务报告.....	43
第十节 备查文件目录.....	142

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海源机械	指	福建海源自动化机械股份有限公司
海源新材料	指	福建海源新材料科技有限公司，公司全资子公司
漯河海源	指	漯河海源机械有限公司，公司全资子公司
海源三维打印公司	指	福建海源三维打印高科技有限公司，公司参股公司
易安特公司	指	福建易安特新型建材有限公司，公司参股公司
海诚投资	指	福建海诚投资有限公司，公司控股股东
海源实业	指	海源实业有限公司，公司第二大股东
昆山永年	指	昆山永年先进制造技术有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司，保荐机构
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），审计机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
原募投项目	指	全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目
新募投项目	指	海源复合材料生产基地建设项目
压机	指	全自动液压压砖机，公司主营业务产品，包括 HF 系列墙体材料全自动液压压砖机机组及配套模具、HP 系列陶瓷砖全自动液压压砖机、HC 系列耐火材料全自动液压压砖机机组及配套模具、HE 系列复合材料全自动液压压机等
加气生产线	指	蒸压加气混凝土砌块生产线
建筑模板	指	快装组合式复合材料建筑模板
LFT-D	指	直接在线长纤维热塑性复合材料生产线
3D 打印	指	快速成型技术的一种，它是一种以数字模型文件为基础，运用粉末状金属或塑料等可粘材料，通过逐层打印的方式来构造物体的技术。
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	海源机械	股票代码	002529
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建海源自动化机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海源机械		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN HAIYUAN AUTOMATIC EQUIPMENTS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYM		
公司的法定代表人	李良光		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	74,048,179.76	114,526,154.86	-35.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,939,688.22	4,700,232.85	-375.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,293,768.20	488,996.98	-2,818.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,788,571.67	9,857,956.47	-412.32%
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.03	-366.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.03	-366.67%
加权平均净资产收益率	-1.31%	0.47%	-1.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,084,189,291.94	1,130,309,180.24	-4.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	979,945,329.86	997,530,296.75	-1.76%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-12,939,688.22	4,700,232.85	979,945,329.86	997,530,296.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-12,939,688.22	4,700,232.85	979,945,329.86	997,530,296.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	666,345.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-248,570.38	
减：所得税影响额	63,694.64	母公司税率 15%、子公司税率 25%
合计	354,079.98	--

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，中国经济增长继续面临下行压力，人力成本继续上涨，通胀压力不断加大，随着国内房地产市场逐渐步入调整期，行业整体增长放缓，加上部分客户推迟提货。面对如此复杂而严峻的经营环境，公司积极采取各种有效措施，加紧现有订单的落实提货，加大技术创新，加快新产品的市场开拓，积极拓展液压成型设备的适用领域及海外市场，并加强成本费用控制，同时积极寻找外延式发展的机会。

报告期内，公司对全资子公司福建海源新材料科技有限公司（以下简称“海源新材料”）的增资已全部完成。海源新材料负责实施的“海源复合材料生产基地建设项目”的主体厂房一、宿舍和食堂、传达室均已收到建阳市房地产管理处颁发的《中华人民共和国房屋所有权证》。

报告期内，公司实现营业总收入74,048,179.76元，同比下降35.34%；实现利润总额-12,844,461.02元，同比下降325.89%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）-12,939,688.22元，同比下降375.3%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	74,048,179.76	114,526,154.86	-35.34%	本期销售量同比有所下滑，造成营业收入相应下降。
营业成本	51,927,639.74	81,387,262.14	-36.20%	本期销售量同比有所下滑，造成营业成本相应下降。
销售费用	15,509,645.34	14,620,136.80	6.08%	
管理费用	20,285,028.68	17,059,376.15	18.91%	
财务费用	-631,071.92	-1,359,911.71	53.59%	随着公司募投项目的投入，银行存款减少，致使利息收入减少。
所得税费用	95,227.20	986,003.79	-90.34%	本报告期利润总额有所下滑，造成所得税费用相应下降。
研发投入	7,975,203.98	7,866,716.75	1.38%	
经营活动产生的现金流	-30,788,571.67	9,857,956.47	-412.32%	本报告期销售商品、提供劳务及收到其他与经营活动

量净额				有关的现金有所下降，主要是由于公司在报告期内销售量同比有所下滑。
投资活动产生的现金流量净额	-11,126,660.07	-51,243,355.99	78.29%	本报告期募投项目支出较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,089,153.21	1,940,105.60	-1,547.82%	本报告期支付其他与筹资活动有关的现金有所上升，主要是由于公司在报告期内应付票据支出保证金及应付票据到期支出较上期有所上升。
现金及现金等价物净增加额	-69,919,725.66	-39,553,888.76	-76.77%	详情见上述。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

## 2、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 报告期内，公司对全资子公司海源新材料的增资已全部完成。海源新材料负责实施的“海源复合材料生产基地建设项目”的主体厂房一、宿舍和食堂、传达室均已收到建阳市房地产管理处颁发的《中华人民共和国房屋所有权证》

(2) 公司围绕国家产业政策以及市场经济环境，适时调整公司营销策略，公司第三届董事会第二次会议审议通过《关于 2014 年下半年至 2015 年度公司为控股子公司及采用买方信贷结算方式的客户提供担保的议案》，为公司优质客户提供融资渠道，缓解资金压力，同时公司售后部门加强售后网点的建设，为客户提供高效快捷的服务，全面提升公司的服务质量。

(3) 公司参股公司海源三维打印公司已向市场推出了多款工业用和家庭用 3D 打印机样机，目前海源三维打印公司已研发成功并上市销售的产品主要有 FDM 系列的快速成型设备，此外还有国内首台拥有自主知识产权的工业级石蜡 3D 打印机，并即将推出光固化激光 3D 打印机。

(4) 报告期内，公司继续深入推进绩效管理体系的建立，进一步调动员工积极性，制定并颁布公司绩效考核办法暂时调整机制，暂以奖惩制度作为奖罚标准。拟定《员工绩效考核管理办法》及相关实施细则，协助各部门制定各岗位 KPI 绩效考核表，拟于下半年开始试行。持续有效的绩效管理，大大推动了工作效率的提升，并进一步优化了员工结构。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	73,190,348.21	51,574,027.02	29.53%	-35.83%	-36.41%	0.64%
分产品						
压机	56,753,702.66	37,165,102.27	34.52%	-45.06%	-48.57%	4.47%
代购代销配套及配件等	14,130,318.48	12,144,208.46	14.06%	53.27%	64.63%	-5.93%
建筑模板及配件	2,306,327.07	2,264,716.29	1.80%	49.71%	54.30%	-2.92%
分地区						
国内	61,468,575.35	46,325,517.03	24.64%	-44.20%	-41.75%	-3.16%
国外	11,721,772.86	5,248,509.99	55.22%	199.73%	232.78%	-4.45%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、行业经验和技術优势

公司是国内全自动液压成型设备行业的龙头企业，公司以液压技术为核心，以强大的技术创新平台为依托，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。公司积极参与国家或行业标准编制及修订，广泛地开展产学研等技术交流与合作，并在公司内部建立了技术研发、专利以及标准制修订相结合的管理机制。

报告期内，公司加强了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，继续深入研究全自动液压成型设备下游应用领域，不断开拓延伸装备技术的產品链，拓宽全自动液压成型设备产品的应用空间。同时深入推进各项研发合作项目，充分利用购买的国外技术及品牌，进一步完善提升现有产品的技术性能和市场定位。

截至报告期末，公司共拥有有效专利78项，已授权46项（共申请专利96项，已失效18项）；其中PCT专利1项；发明专利51项，已授权25项；实用新型专利26项，已授权21项。海源新材料共拥有有效专利28

项：其中外观设计专利申请11项，已授权8项；实用新型申请7项，已授权1项；发明专利申请10项。

## 2、品牌优势

公司所拥有的“海源”品牌自1993年开始应用于全自动液压机领域，是国内最早的全自动液压机的商标之一。通过长达20年的持续发展和精心维护，公司拥有的“海源”品牌已经在市场上赢得了市场开拓者、技术领先者和行业领导者的品牌形象，拥有良好的知名度和美誉度，具有显著高于竞争对手的市场影响力。2006年3月，公司“海源”品牌获得了中国建材机械工业协会颁发的“中国建筑机械行业名牌”荣誉称号；同年5月，获得了国家建筑材料工业机械标准化技术委员会颁发的“中国著名品牌”荣誉称号；2007年，获得了“福建省名牌产品”荣誉称号；2010年，获得“福建省著名商标”荣誉称号；2011年，公司获得“2011年度优秀陶机装备品牌企业”荣誉称号；2012年，公司获得福州市首届政府质量奖；2013年，公司建材机械产品获得“国家生态绿色建材机械产品”荣誉称号；2014年1月，“海源”商标经国家工商总局评审被认定为“2013年度中国驰名商标”；4月，公司被评为“中国建材机械行业创新型企业”。

通过长达20年的持续发展和精心维护，公司拥有的“海源”品牌已经在市场上赢得了市场开拓者、技术领先者和行业领导者的品牌形象，拥有良好的知名度和美誉度，具有显著高于竞争对手的市场影响力。

## 3、企业管理与人才优势

公司目前已形成了一支稳定高效协作、富有创造力的管理、技术、生产、销售团队。公司设置现代企业管理机制，引进ERP、OA、HR等先进软件系统，有效整合企业资源，实现更高的效率、更强的竞争力。公司坚持以人为本的理念，充分满足员工的多层次需要，将企业愿景与员工职业生涯紧密结合，根据不同层次员工的特点、能力，提供合适的舞台让其发挥，真正做到“人尽可才，适才而用”。稳定、勤勉、专业的研发队伍和核心管理团队形成了公司的核心竞争优势之一。

## 4、售后服务网点与营销渠道的优势

公司经过20余年的专业服务积累，已形成具有综合竞争优势的“5S服务系统”：提供全方位的服务网络，24小时星级服务理念，为客户及时排忧解难；提供长期发展的支持，公司技术服务人员为客户提供工艺、设备相结合的整线服务，让客户发挥最大的投资收益，成为长期合作伙伴。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	100,900,000.00	-50.45%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
福建海源新材料科技有限公司	复合材料、玻璃钢制品及新型建筑材料的研发、生产和销售；汽车配件的加工和销售；自主生产产品进出口业务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工；模板租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%
漯河海源机械有限公司	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）	100.00%
福建海源三维打印高科技有限公司	3D 打印机技术研发、制造、销售；自动化设备、精密机械生产、制造、安装、调试、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止出口的商品和技术除外。	45.00%
福建易安特新型建材有限公司	复合材料制品、新型建筑材料、建筑设备及工具的销售、租赁和服务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工。	45.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
厦门国际银行股份有限公司福州分行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2013年12月27日	2014年01月26日	到期一次性返本付息	2,000		10.83	10.83
中信银行股份有限公司福州分行	无	否	保本浮动收益型、封闭型	1,000	2014年01月24日	2014年03月25日	到期一次性返本付息	1,000		9.37	9.37
合计				3,000	--	--	--	3,000		20.2	20.2
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金及自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年07月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2013年08月09日										

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,358.58
报告期投入募集资金总额	10,052.76
已累计投入募集资金总额	66,735.17
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	36,951.7
累计变更用途的募集资金总额比例	54.06%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司 2014 年以前年度累计使用募集资金 631,824,061.54 元，其中：“海源复合材料生产基地建设项目”支出 269,796,979.13 元；“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”支出 156,027,082.41 元；将超募资金 141,000,000.00 元用于归还贷款；用闲置募集资金暂时补充流动资金 65,000,000.00 元。</p> <p>公司本半年度共使用募集资金 130,527,652.33 元，其中：“海源复合材料生产基地建设项目”本半年度支出 100,523,513.27 元（包含全资子公司福建海源新材料科技有限公司支付给公司的项目设备预付款 4,834.00 万元）；“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”支出 4,139.06 元；本半年度用闲置募集资金暂时补充流动资金累计 30,000,000.00 元；扣除归还上年度闲置募集资金暂时补充流动资金 65,000,000.00 元，本半年度募集资金实际减少金额为 65,527,652.33 元。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金账户余额为 3,494,102.17 元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	是	50,000	18,241.05	0.41	15,603.12	85.54%	2014 年 12 月 31 日	-847.01	否	是
2、海源复合材料生产基地建设项目	是	32,624.97	32,624.97	10,025.62	32,705.32	100.25%	2014 年 12 月 31 日	-396.01	否	否
承诺投资项目小计	--	82,624.97	50,866.02	10,026.03	48,308.44	--	--	-1,243.02	--	--
超募资金投向										

海源复合材料生产基地建设项目	是	4,326.73	4,326.73	26.73	4,326.73	100.00%	2014 年 12 月 31 日	0		
归还银行贷款（如有）	--				14,100		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,326.73	4,326.73	26.73	18,426.73	--	--	0	--	--
合计	--	86,951.7	55,192.75	10,052.76	66,735.17	--	--	-1,243.02	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>由于“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”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，因此该项目的实施进展也相应顺延。此外，公司的生产安排主要是围绕订单展开的，2014 年上半年受宏观经济环境不利及客户资金紧张的影响，公司部分产品的订单出现下滑，而又有部分原本预计在 2014 年上半年提货的客户推迟交货，致使该项目的产能未能得到充分发挥，导致该项目在 2014 年上半年未能达到预计收益。</p> <p>“海源复合材料生产基地建设项目”2014 年上半年已有 3 条生产线投入生产，但由于复合材料建筑模板的应用体系正在完善，市场推广未达预期，致使项目投资进度有所延缓，已有的产能未能充分发挥，导致该项目在 2014 年上半年未能达到预计收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”（以下简称“原募投项目”）计划编制于 2008 年，目前外部的宏观经济环境及市场环境已经发生了变化。2008 年全球性金融危机过后，世界经济复苏缓慢，我国经济增长也有所放缓，公司部分主营业务产品的下游市场增长情况也与预期有所变化。同时公司上市以来，各项原材料价格、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化，导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司经营的需要。若继续投入原募投项目二区建设，将导致投资成本增加、产能空置，加重公司固定资产折旧负担，出现投资效益不佳的情形。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</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> <p>经公司 2012 年第一次临时股东大会通过，公司将节余的超募资金 4,326.73 万元（其中包含利息收益 68.15 万元）全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经 2012 年 7 月 3 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司已终止原募投项目的二区建设，今后将根据市场变化情况使用自有资金择机扩大主营业务产品的产能。本次变更募集资金投资项目，计划使用自有资金 604 万元归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款，并将截至 2012 年 5 月 31 日尚未投入原募投项目的募集资金 32,624.97 万元（其中包含暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 15,000 万元，利息收益 866.02 万元和使用自有资金归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款 604 万元）以及结余的超募资金 4,326.73 万元（其中包含利息收益 68.15 万元）全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。已变更用途的募集资金（不含结余超募资金）占首次公开发行股票募集资金投资项目计划使用募集资金总额的 65.25%。</p>									



	<p>2013年5月7日,公司2012年度股东大会审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》,公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金32,624.97万元和结余超募资金4,326.73万元的用途,变更为“全部用于购买土地使用权,购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>经2012年7月3日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过,公司已终止原募投项目的二区建设,今后将根据市场变化情况使用自有资金择机扩大主营业务产品的产能。本次变更募集资金投资项目,计划使用自有资金604万元归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款,并将截至2012年5月31日尚未投入原募投项目的募集资金32,624.97万元(其中包含暂时用于补充流动资金的闲置募集资金15,000万元,利息收益866.02万元和使用自有资金归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款604万元)以及结余的超募资金4,326.73万元(其中包含利息收益68.15万元)全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。已变更用途的募集资金(不含结余超募资金)占首次公开发行股票募集资金投资项目计划使用募集资金总额的65.25%。</p> <p>2013年5月7日,公司2012年度股东大会审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》,公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金32,624.97万元和结余超募资金4,326.73万元的用途,变更为“全部用于购买土地使用权,购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<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25日,公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为102,581,134.72元。为提高公司募集资金的使用效率,补充公司流动资金,公司将以102,581,134.72元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金102,581,134.72元。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字(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》;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、刘秋芬女士同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>根据公司2012年11月15日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过,公司拟使用不超过人民币6,500万元的闲置募集资金(占公司首次公开发行股票募集资金净额的9.51%)暂时补充流动资金,使用期限自公司2012年第二届董事会第十七次会议审议通过之日起不超过6个月(自2012年11月15日至2013年5月14日止),到期将归还至募集资金专用账户。2013年5月13日,公司归还了上述资金。根据公司2013年5月24日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过,公司拟使用不超过人民币6,500万元的闲置募集资金(占公司首次公开发行股票募集资金净额的9.51%)暂时补充流动资金,使用期限自公司2013年第二届董事会第二十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12个月(自2013年5月24日至2014年5月23日止),到期将归还至募集资金专用账户。2014年5月21日,公司归还了上述资金。根据公司2014年5月26日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过,公司拟使用不超过人民币3,000万元的闲置募集资金(占公司首次公开发行股票募集资金净额的4.39%)的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过12个月(自2014年5月26日起至2015年5月25日止),到期将归还募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	
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	<p>2012年6月14日和7月3日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议和2012年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的议案》，并于2012年6月15日发布了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的公告》（编号：2012-026，以下简称“公告”）及相关资料，根据公告显示变更后的募集资金32,624.97万元和结余超募资金4,326.73万元将全部用于“海源复合材料生产基地建设项目”购买土地使用权、建造厂房仓库、办公楼等以及购置除公司生产的HE系列复合材料液压压机外的其他设备。</p> <p>2012年9月3日，公司与子公司福建海源新材料科技有限公司签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源LFT-D复合材料全自动生产线”买卖合同（以下简称“合同一”），公司向子公司销售一条HE600-2000型LFT-D全自动生产线，合同金额为1,550万元，其中：HE系列复合材料液压压机金额为645万元，截至2012年12月31日，公司已经交付上述设备，子公司付清合同一价款。</p> <p>2012年11月5日，公司与子公司海源新材料签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源LFT-D复合材料全自动生产线”买卖合同（以下简称“合同二”），公司向子公司销售十条HE600-2500型LFT-D全自动生产线，合同金额为公司产品实际入库含税金额。截至2014年6月30日，公司收到子公司支付的合同二项下设备预付款6,234万元；公司已经交付合同二项下六条LFT-D全自动生产线，涉及金额6,590万元。</p> <p>2013年3月，公司在募集资金使用情况自查中发现公告中关于募集资金用途的表述有误，与相关资料存在不一致的情形，并客观导致了公告内容与募集资金实际使用情况存在差异。发现此情况后，公司董事会及高管层高度重视，责成董事会秘书立即向中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）及深圳证券交易所报告，听取监管部门的意见，配合监管部门的问询和核查，并积极认真地进行妥善处理。福建证监局接获公司报告后于2013年4月3日对公司募集资金使用情况进行了核查，并于2013年4月9日下发了《关于对福建海源自动化机械股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2013】2号，以下简称“决定”），指出子公司使用募集资金1,825万元向公司购买3台HE系列复合材料液压压机的上述行为违反了《证券法》第15条的有关规定，责令公司采取切实有效的措施进行改正。</p> <p>2013年4月12日，公司已使用自有资金1,825万元归还子公司向公司购买HE系列复合材料液压压机所使用的募集资金至募集资金专用账户。</p> <p>2013年4月13日和5月7日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议和2012年度股东大会，分别审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》，公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金32,624.97万元和结余超募资金4,326.73万元的用途，变更为“全部用于购买土地使用权，购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。</p> <p>注：海源复合材料生产基地建设项目截至期末投入进度超过100%系募集资金孳生的部分利息。</p>

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
海源复合材料生产基地建设项目	全自动液压压机生产及研发基地建设项目	36,951.7	10,052.35	37,032.05	100.25%	2014年12月31日	-396.01	否	否
合计	--	36,951.7	10,052.35	37,032.05	--	--	-396.01	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>公司原募投项目计划编制于 2008 年，目前外部的宏观经济环境及市场环境已经发生了变化。2008 年全球性金融危机过后，世界经济复苏缓慢，我国经济增长也有所放缓，公司部分主营业务产品的下游市场增长情况也与预期有所变化。同时公司上市以来，各项原材料价格、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化，导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司生产经营的需要。若继续投入原募投项目二区建设，将导致投资成本增加、产能空置，加重公司固定资产折旧负担，出现投资效益不佳的情形。基于以上宏观经济环境及市场情况的变化，公司经过审慎考虑适当调整了未来 5-10 年的发展规划，在立足做大做强液压成型设备主业的基础上，提升公司产品的整线配套能力，增强公司的核心竞争力，同时延伸公司产业链，丰富公司产品结构，利用自身的技术优势向下游复合材料制品领域发展。因此，公司决定终止原募投项目二区建设，变更首次公开发行股票募集资金投资项目，计划使用不超过人民币 36,951.70 万元的募集资金（包含变更用途的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元）投资建设“海源复合材料基地建设项目”；为更好推进该项目的实施，公司拟根据项目实施进度以总额不超过人民币 36,951.70 万元的募集资金和不超过人民币 48.30 万元的自有资金对该项目的实施主体、本公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司进行分期增资，全部作为其注册资本。全部增资完成后，海源新材料注册资本由人民币 1,000 万元变更为人民币 38,000 万元，本公司持有海源新材料的股权比例保持为 100%。</p> <p>决策程序：2012 年 6 月 14 日和 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议和 2012 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的议案》，并于 2012 年 6 月 15 日发布了相关公告及资料，根据公告显示变更后的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元将全部用于“海源复合材料生产基地建设项目”购买土地使用权、建造厂房仓库、办公楼等以及购置除公司生产的 HE 系列复合材料液压压机外的其他设备。</p> <p>信息披露情况说明：《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的公告》（编号：2012-026）、《关于使用募集资金和自有资金向全资子公司增资的公告》（编号：2012-027）、《福建海源新材料科技有限公司海源复合材料生产基地建设项目可行性研究报告》及保荐机构的意见详见 2012 年 6 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》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。</p> <p>2012 年 9 月 3 日，公司与子公司海源新材料签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源 LFT-D 复合材料全自动生产线”买卖合同（以下简称“合同一”），</p>						

	<p>公司向子公司销售一条 HE600-2000 型 LFT-D 全自动生产线, 合同金额为 1,550 万元, 其中: HE 系列复合材料液压压机金额为 645 万元, 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已经交付上述设备, 子公司付清合同一价款。</p> <p>2012 年 11 月 5 日, 公司与子公司海源新材料签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源 LFT-D 复合材料全自动生产线”买卖合同 (以下简称“合同二”), 公司向子公司销售十条 HE600-2500 型 LFT-D 全自动生产线, 合同金额为公司产品实际入库含税金额。截至 2014 年 6 月 30 日, 公司收到子公司支付的合同二项下设备预付款 6,234 万元; 公司已经交付合同二项下六条 LFT-D 全自动生产线, 涉及金额 6,590 万元。</p> <p>2013 年 3 月, 公司在募集资金使用情况自查中发现公告中关于募集资金用途的表述有误, 与相关资料存在不一致的情形, 并客观导致了公告内容与募资金实际使用情况存在差异。发现此情况后, 公司董事会及高管层高度重视, 责成董事会秘书立即向福建证监局及深圳证券交易所报告, 听取监管部门的意见, 配合监管部门的问询和核查, 并积极认真地进行妥善处理。福建证监局接获公司报告后于 2013 年 4 月 3 日对公司募集资金使用情况进行了核查, 并于 2013 年 4 月 9 日下发了《关于对福建海源自动化机械股份有限公司采取责令改正措施的决定》(【2013】2 号), 指出子公司福建海源新材料科技有限公司使用募集资金 1,825 万元向公司购买 3 台 HE 系列复合材料液压压机的上述行为违反了《证券法》第 15 条的有关规定, 责令公司采取切实有效的措施进行改正。</p> <p>2013 年 4 月 12 日, 公司已使用自有资金 1,825 万元归还子公司向公司购买 HE 系列复合材料液压压机所使用的募集资金至募集资金专用账户。具体情况详见 2013 年 4 月 13 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上编号为 2013-012 的《关于福建证监局行政监管措施决定的整改进展情况公告》。2013 年 4 月 13 日和 5 月 7 日, 公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议和 2012 年度股东大会, 分别审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》, 公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元的用途, 变更为“全部用于购买土地使用权, 购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。截至本报告披露日, 公司董事会已严格按照《公司法》、《证券法》和福建证监局决定的要求, 认真逐项落实整改措施。具体内容详见 2013 年 8 月 24 日刊载于公司指定信息披露媒体—《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上编号为 2013-051 的《关于福建证监局行政监管措施决定书整改报告的公告》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	“海源复合材料生产基地建设项目”2014 年上半年已有 3 条生产线投入生产, 但由于复合材料建筑模板的应用体系正在完善, 市场推广未达预期, 致使该项目投资进度有所延缓, 已有的产能未能充分发挥, 导致该项目在 2014 年上半年未能达到预计收益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建海源新材料科技有限公司	子公司	制造业	复合材料、玻璃钢制品及新型建筑材料的研发、生产和销售；汽车配件的加工和销售；自主生产产品进出口业务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工；模板租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	380,000,000	382,884,086.87	377,789,477.74	2,306,327.07	-4,239,004.87	-4,168,377.60
漯河海源机械有限公司	子公司	制造业	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）	10,000,000	9,776,210.52	9,776,210.52	-	-	116,042.07
福建海	参股	制造	3D 打印机技术研						

源三维打印高科技有限公司	公司	业	发、制造、销售；自动化设备、精密机械生产、制造、安装、调试、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止出口的商品和技术除外。	10,000,000	11,657,747.09	9,088,309.62	2,774,685.68	-513,303.98	-509,719.98
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	建材	复合材料制品、新型建筑材料、建筑设备及工具的销售、租赁和服务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工。	30,000,000	7,890,654.71	4,787,296.79	1,091,243.37	-827,880.88	-827,932.82

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损  
业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润（万元）	-1,000	至	-600
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	220.89		
业绩变动的的原因说明	受宏观环境影响，部分产品的下游市场情况较为低迷，客户延期提货影响销售收入的实现。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

根据2013年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以公司现有总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.312500元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.281250元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.296875元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计分配现金股利5,000,000.00元。剩余未分配利润126,903,892.28 元结转以后年度再行分配。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

公司《2013年度权益分派实施公告》（编号：2014-032）详见2014年6月7日刊载于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。截至本报告披露日，上述利润分配方案已实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月22日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司近期生产经营情况
2014年06月16日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司、南京证券股份有限公司、老友投资管理有限公司、大武投资公司、旭诚投资公司、国泰君安证券股份有限公司	公司近期生产经营情况及热点问题



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、“重大诉讼判决暨复牌公告”(编号:2011-040)、2011 年年度报告“第十节 一、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、“重大诉讼二审裁定公告”(编号:2012-023)、2012 年半年度报告“第六节 重要事项三、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、2012 年年度报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”、2013 年半年度报告“第五节重要事项 二、重大诉讼仲裁事项”及 2013 年年度报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”中进行了披露。详见 2010 年 12 月 14 日、2011 年月 23 日、8 月 23 日、11 月 7 日、2012 年 4 月 26 日、5 月 29 日、8 月 28 日、2013 年 4 月 16 日、8 月 24 日及 2014 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》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关内容。	2,026.09	是	2014 年 5 月 5 日,洛阳市中级人民法院对编号为 SZ201310180070C 的鉴定报告进行开庭质证。	截至本报告披露日,洛阳中院尚未对本案做出判决。	无	无	无

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
福建海源三维打印高科技有限公司	公司的参股公司	租赁	公司向海源三维打印公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路	以房屋所在地的市场租赁价格为基	8,000 元/月	4.8	66.67%	一次性缴纳	8,000 元/月		

			2号的部分厂房,面积为 1,000 平方米。	础,并经双方协商确定							
福建海源三维打印高科技有限公司	公司的参股公司	采购商品	公司向海源三维打印公司购买公司 LFT-D 生产线配套设备、HC 系列耐火材料液压砖机配套检测线设备及 3D 打印实验室设备。	市场价格		156.74	28.84%	按合同约定以银行转账方式付款		2014 年 04 月 26 日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于预计 2014 年度公司与福建三维打印高科技有限公司》(编号: 2014-019)
福建易安特新型建材有限公司	公司全资子公司海源新材料的参股公司	租赁	公司向易安特公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号办公楼 3、4 层,面积为 500 m <sup>2</sup>	以房屋所在地的市场租赁价格为基础,并经双方协商后确定	4,000 元/月	2.4	33.33%	以季度为缴租周期,易安特公司每季度向公司缴纳租金	4,000 元/月	2013 年 09 月 14 日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于公司全资子公司投资设立参股公司福建易安特新型建材有限公司完成工商设立登记暨涉及关联交易的公告》(编号: 2013-052)
福建易安特新型建材有限公司	公司全资子公司海源新材料的参股公司	销售商品	海源新材料向易安特公司销售复合材料模板产品	市场价格		178.24	77.28%	按合同约定以银行转账方式付款		2013 年 10 月 29 日	刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于全资子公司与福建易安特新型建材有限公司关联交易事项的公告》(编号: 2013-062)
合计				--	--	342.18	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司预计 2014 年度与三维打印公司的日常关联交易总额为 800 万元，用于购买公司 LFT-D 生产线配套设备、HC 系列耐火材料液压压机配套检测线设备及 3D 打印实验室设备。报告期内，公司该类关联交易发生额为 156.74 万元，占总预计金额的 19.60%
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

租赁情况说明：

经公司董事长兼总经理李良光先生审核，同意公司向易安特公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路2号办公楼3、4层，面积为500m<sup>2</sup>的场所供易安特公司办公使用。公司已与易安特公司签订《企业住所（经营场所）租赁合同》，合同约定租金为每月4,000元（8元/m<sup>2</sup>），租金按季度支付。协议租赁期限为两年，自2013年9月12日起至2015年9月11日止。

经公司董事长兼总经理李良光先生审核，同意公司向参股子公司海源三维打印公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路2号部分厂房，面积为1,000m<sup>2</sup>，用于海源三维打印公司生产、办公。公司已与海源三维打印公司签订《企业住所（经营场所）租赁合同》，合同约定每月租金8,000元，一次性缴纳。协议租赁期限为一年，自2014年1月1日起至2014年12月31日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

单位：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期	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
无棣县益城新型建材有限公司	2013年04月16日	106	2014年03月20日	82.4	连带责任保证	18个月	否	否
江西炫陶陶瓷有限公司	2013年04月16日	245	2013年05月28日	68.2	连带责任保证	18个月	否	否
江西绿岛科技有限公司	2013年04月16日	254	2013年09月13日	127.1	连带责任保证	18个月	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		7,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		106			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		7,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		277.7			
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 披露日期	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
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)		27,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		106			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		27,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		277.7			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					0.28%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0			
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			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				2013 年 4 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 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。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账	合同涉及 资产的评	评估机构 名称 (如	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执
--------------	--------------	------------	--------------	--------------	---------------	----------------	------	--------------	------------	------	--------------

称			面价值 (万元) (如有)	估价值 (万元) (如有)	有)						行情况
福建海源 新材料科 技有限公 司	宏峰集团 (福建) 有限公司	2013 年 12 月 19 日						3,795.13	否	无	详见本报 告“第五 节重要事 项十二、 其他重要 事项说 明”

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺 时间	承诺 期限	履行 情况
股改承诺					
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺					
资产重组时所 作承诺					
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	公司实际控制人 及其直系亲属、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、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	(一) 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%。上述四家公司所持的部分公司股票已分别于 2011 年、2012 年、2013 年 12 月 24 日解除锁定，可以上市流通和转让。  (二) 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	2010 年 12 月 15 日	(一) 2010 年 12 月 24 日至 2014 年 12 月 24 日。  (二) 长期 有效  (三) 长期	严格 履 行， 未出 现违 反承 诺的 情 形。

	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	<p>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”。</p> <p>(三) 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”。</p>		有效	
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东福建海诚投资有限公司、股东海源实业有限公司	<p>(一) 公司存在与洛阳龙羽格锐建材有限公司的合同纠纷事宜，为此，公司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”。</p> <p>(二) 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”。</p>	2010 年 12 月 15 日	长期有效	严格履行，未出现违反承诺的情形。
	福建海源自动化机械股份有限公司	<p>公司未来三年(2012-2014 年)的具体股东回报规划</p> <p>(一) 分配方式</p> <p>公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，积极推行现金分配方式。</p> <p>(二) 公司利润分配的最低分红比例</p> <p>公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%，且金额超过 5,000 万元人民币。在满足上述现</p>	2012 年 06 月 15 日	2012 年 6 月 14 日至 2015 年 12 月 31 日	严格履行，未出现违反承诺的情形。



		<p>金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>(三) 利润分配方案的制定及执行</p> <p>公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合《公司章程》、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事对利润分配预案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司当年盈利，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事宜。</p>			
<p>承诺是否及时履行</p>	<p>是</p>				
<p>未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）</p>	<p>无</p>				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### (一) 建立“3D打印制造实验室”研究项目进展情况

2013年3月7日，公司与昆山永年、江苏永年激光成形技术有限公司签订了《3D打印成形平台购销合同》。本次合同的签订和履行，将启动公司建立“3D打印制造实验室”所需的硬件平台建设和相关人员培训，

购买的设备顺利交付并投入使用后，公司将具备开展复合材料、陶瓷、硅酸盐等材料3D打印制造工艺技术研究的基础条件，并加快推进公司“3D打印制造实验室”的顺利建成及投入运转。具体情况详见公司2013年3月9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）上的《关于签订<3D打印成形平台购销合同>的公告》（编号：2013-009）。

截至本报告披露日，昆山永年已完成设备本体部分包括子系统的改造，正在对相关材料成型工艺进一步开发完善。

## （二）与昆山永年、江苏永年激光成形技术有限公司共建“海源-永年预应力钢丝缠绕压机研发中心”

2013年3月7日，公司与昆山永年、江苏永年激光成形技术有限公司签订了《福建海源自动化机械股份有限公司与昆山永年先进制造技术有限公司、江苏永年激光成形技术有限公司共建“海源-永年预应力钢丝缠绕压机研发中心”协议书》，旨在开展对公司现有压机产品轻量化设计和新产品的研究，不断提升公司产品市场竞争力。

目前，合作开发项目正在进行中。

## （三）公司获得政府补助情况

根据《福建省人民政府关于进一步促进工贸企业稳定增长六项措施的通知》（闽政发明电[2013]1号）和《福建省人民政府关于进一步促进工贸企业稳定增长补充措施的通知》（闽政发明电[2013]3号）精神，公司可以享受2012-2013年度房产税、土地使用税“即征即奖”优惠政策，涉及总金额为3,566,558.70元。2013年12月30日，公司收到闽侯县财政局下发的公司2013年下半年房产税、土地使用税即征即奖政策补助资金2,749,800.00元。截至报告期末，公司累计已收到闽侯财政局下发的房产税、土地使用税即征即奖政策补助资金3,566,558.70元。具体情况详见公司2014年1月3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）上的《关于收到政府补助资金的公告》（编号：2014-001）。

## （四）股东股权质押情况

1、2013年3月，公司控股股东海诚投资与华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”）签署了《股票质押合同》，海诚投资以其持有的公司510万股的限售条件流通股股票及其孳息（包括但不限于质押股票应得股息、红利、配股、送股及其他收益）向华鑫信托提供质押担保。具体情况详见2013年3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》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东股票收益权转让及股权质押的公告》（编号：2013-007）。

截至本报告披露日，该合同已经履行完毕。上述510万股公司股票已于2014年3月6日在中国证券登记

结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记手续。

2、2013年7月，公司控股股东海诚投资与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，具体情况详见2013年7月24日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2013-043）。

截至本报告披露日，该交易已经履行完毕。上述公司股票已于2014年7月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记手续。

3、2014年7月，公司股东海源实业将所持有的公司500万股无限售流通股质押给平安银行股份有限公司福州分行，具体情况详见2014年7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》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东进行股权质押的公告》（编号：2014-036）。

截至本报告披露日，该交易正在履行中。

4、2014年7月，公司控股股东海诚投资与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，具体情况详见2014年7月24日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2014-037）。

截至本报告披露日，该交易正在履行中。

#### （五）控股股东参与融资融券业务情况

截至本报告披露日，公司控股股东海诚投资为开展融资融券业务，已将其所持有的公司 13,810,719 股无限售流通股（占公司股份总额的比例为 8.63%）转入中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。具体情况详见2014年3月12日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东开展融资融券业务的公告》（编号：2014-007）。

#### （六）子公司重要事项

##### 1、海源新材料工商变更情况

2014年3月，海源新材料增资1,500万元，并于2014年3月25日完成工商变更登记手续，海源新材料注册资本由33,000万元变更为34,500万元，其它事项未变更。

2014年4月，海源新材料增资1,500万元，并于2014年4月21日完成工商变更登记手续，海源新材料注册资本由34,500万元变更为36,000万元，其它事项未变更。

2014年5月，海源新材料增资2,000万元，海源新材料的注册资本由36,000万元变更为38,000万元，至此公司对海源新材料的增资已全部完成。此外因业务发展需要海源新材料变更了经营范围，并于2014年5月14日完成工商变更登记手续。除上述注册资本及经营范围变更外，海源新材料工商登记的其他事项未发

生变化。

上述具体情况详见2014年3月26日、4月22日及5月16日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（编号：2014-008）、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（编号：2014-013）和《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（编号：2014-025）。

## 2、海源新材料重大合同的履行情况

### （1）钢结构施工承包合同

海源新材料于2012年9月28日与江西杭萧钢构有限公司签订钢结构施工承包合同，合同总金额1,099.319万元。截至本报告期末，海源新材料已支付工程款10,472,134.8元。

### （2）建筑施工合同

海源新材料于2012年10月11日与宏峰集团（福建）有限公司签订了建设施工合同，涉及金额6,896万元，有关该合同的具体情况详见2012年10月16日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司福建海源新材料科技有限公司签订建设工程施工合同的公告》（编号：2012-041）。

因募投项目“海源复合材料生产基地建设项目”建设需要，海源新材料于2013年12月与宏峰集团签订了上述施工合同的补充协议，涉及金额37,951,265.00元，有关补充协议的具体情况详见2013年12月21日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司福建海源新材料科技有限公司签订建设工程施工合同补充协议的公告》（编号：2013-074）。截至本报告期末，海源新材料已经支付上述施工合同工程款78,478,021.00元。

截至本报告披露日，该工程施工进展情况如下：

主体厂房一、办公楼、配套建筑及厂区附属工程均已竣工，报告期内已有3条生产线投入生产。

厂房三因施工地型与原先预测的存在较大差异，为夯实地基，确保工程施工质量，工期有所延长，自2013年7月动工建设，至2014年7月所有基础工程已基本完工。

### （3）设备买卖合同

海源新材料于2012年11月5日与公司签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源LFT-D复合材料全自动生产线”买卖合同，公司向子公司销售十条HE600-2500型LFT-D全自动生产线，合同金额为公司产品实际入库含税金额。报告期内公司完成交付六条LFT-D全自动生产线，涉及金额6,590万元，尚

有四条生产线待提供，截至报告期末公司收到子公司海源新材料向公司支付的设备预付款6,234万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,917,400	2.45%	0	0	0	0	0	3,917,400	2.45%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	3,917,400	2.45%	0	0	0	0	0	3,917,400	2.45%
其中：境内法人持股	3,917,400	2.45%	0	0	0	0	0	3,917,400	2.45%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	156,082,600	97.55%	0	0	0	0	0	156,082,600	97.55%
1、人民币普通股	156,082,600	97.55%	0	0	0	0	0	156,082,600	97.55%
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%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,806	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建海诚投资有限公司	境内非国有法人	24.28%	38,845,680	0	0	38,845,680	质押	6,000,000
海源实业有限公司	境外法人	18.75%	30,000,000	0	0	30,000,000		
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.26%	5,211,260	-1,180,700	1,830,990	3,380,270		
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.60%	4,163,802	-391,401	1,785,240	2,378,562		
华登(海源)有限公司	境外法人	1.83%	2,928,971	-170,000	0	2,928,971		
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	1.39%	2,217,021	0	0	2,217,021		
嘉毅有限公司	境外法人	1.20%	1,922,355	-100,000	0	1,922,355		
闽信昌晖投资有限公司	境外法人	0.84%	1,350,000	-50,000	0	1,350,000		
福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.35%	563,160	-150,000	200,790	362,370		
福州市鼓楼区源恒信投资咨询有	境内非国有法人	0.31%	501,960	0	0	501,960		

限公司								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司系公司实际控制人直系亲属控制的关联企业。除以上情况外，其他前 10 名股东之间不存在公司已知的关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
福建海诚投资有限公司	38,845,680	人民币普通股	38,845,680					
海源实业有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000					
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	3,380,270	人民币普通股	3,380,270					
华登（海源）有限公司	2,928,971	人民币普通股	2,928,971					
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	2,378,562	人民币普通股	2,378,562					
中国-比利时直接股权投资基金	2,217,021	人民币普通股	2,217,021					
嘉毅有限公司	1,922,355	人民币普通股	1,922,355					
闽信昌晖投资有限公司	1,350,000	人民币普通股	1,350,000					
福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司	501,960	人民币普通股	501,960					
阮大铭	468,300	人民币普通股	468,300					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东及前 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，福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司系公司实际控制人直系亲属控制的关联企业。除以上情况外，其他前 10 名无限售流通股股东之间、其他前 10 名股东之间不存在公司已知的关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，福建海诚投资有限公司因参加融资融券业务使其普通证券账户持股数减少 13,810,719 股，其信用账户持股数增加 13,810,719 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。



### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘嘉屹	副总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	聘任
李玫	董事会秘书、副总经理	离任	2014 年 08 月 01 日	个人原因

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	43,068,335.49	115,877,784.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,900,000.00	20,223,973.58
应收账款	100,199,899.12	97,310,664.61
预付款项	24,073,125.50	17,365,737.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		18,055.56
应收股利		
其他应收款	12,149,030.99	5,406,366.91
买入返售金融资产		
存货	295,337,804.06	276,151,410.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,298,416.28	37,193,378.18
流动资产合计	499,026,611.44	569,547,371.11

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	6,036,971.90	6,750,323.09
投资性房地产		
固定资产	370,085,718.26	380,934,692.63
在建工程	83,122,041.59	51,229,197.63
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	56,843,049.10	57,573,634.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,142,073.61	4,237,300.81
其他非流动资产	64,932,826.04	60,036,660.06
非流动资产合计	585,162,680.50	560,761,809.13
资产总计	1,084,189,291.94	1,130,309,180.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	17,688,165.26	23,526,205.28
应付账款	31,459,919.68	53,858,671.84
预收款项	25,206,619.60	22,640,948.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,464,009.07	3,190,264.83
应交税费	1,588,668.52	4,572,665.19

应付利息		
应付股利	843,750.00	
其他应付款	1,383,901.95	1,171,200.29
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		
其他流动负债		
流动负债合计	80,635,034.08	108,959,955.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	20,073,928.00	20,073,928.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,535,000.00	3,745,000.00
非流动负债合计	23,608,928.00	23,818,928.00
负债合计	104,243,962.08	132,778,883.49
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	2,141,206.21	1,786,484.88
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
一般风险准备		
未分配利润	115,354,422.36	133,294,110.58
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	979,945,329.86	997,530,296.75
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	979,945,329.86	997,530,296.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,084,189,291.94	1,130,309,180.24

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

**2、母公司资产负债表**

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	32,172,872.34	52,473,171.92
交易性金融资产		
应收票据	2,900,000.00	20,223,973.58
应收账款	95,859,720.57	94,590,120.40
预付款项	17,847,397.22	11,788,056.71
应收利息		18,055.56
应收股利		
其他应收款	8,558,609.76	8,905,091.89
存货	253,157,249.75	241,066,886.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>410,495,849.64</b>	<b>449,065,356.79</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	393,882,688.35	344,223,469.77
投资性房地产		
固定资产	256,571,244.59	266,223,382.91
在建工程	4,125,630.24	3,763,775.69
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	35,118,263.39	36,279,604.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	4,039,157.90	4,227,578.71
其他非流动资产	40,836,209.66	40,089,275.58
非流动资产合计	734,573,194.13	694,807,087.22
资产总计	1,145,069,043.77	1,143,872,444.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	17,688,165.26	23,526,205.28
应付账款	28,383,654.88	43,675,222.62
预收款项	87,476,349.95	48,476,747.84
应付职工薪酬	2,038,464.35	2,712,179.05
应交税费	1,570,703.40	4,554,620.48
应付利息		
应付股利	843,750.00	
其他应付款	901,790.67	968,462.29
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	138,902,878.51	123,913,437.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	20,073,928.00	20,073,928.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,535,000.00	3,745,000.00
非流动负债合计	23,608,928.00	23,818,928.00
负债合计	162,511,806.51	147,732,365.56
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	2,141,206.21	1,786,484.88
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38



一般风险准备		
未分配利润	117,966,329.76	131,903,892.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	982,557,237.26	996,140,078.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,145,069,043.77	1,143,872,444.01

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

### 3、合并利润表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	74,048,179.76	114,526,154.86
其中：营业收入	74,048,179.76	114,526,154.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	86,781,040.62	114,382,548.65
其中：营业成本	51,927,639.74	81,387,262.14
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	476,071.38	1,366,788.07
销售费用	15,509,645.34	14,620,136.80
管理费用	20,285,028.68	17,059,376.15
财务费用	-631,071.92	-1,359,911.71
资产减值损失	-786,272.60	1,308,897.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-529,374.78	

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）	-13,262,235.64	143,606.21
加：营业外收入	714,760.47	5,618,970.45
减：营业外支出	296,985.85	76,340.02
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,844,461.02	5,686,236.64
减：所得税费用	95,227.20	986,003.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,939,688.22	4,700,232.85
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	-12,939,688.22	4,700,232.85
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.08	0.03
（二）稀释每股收益	-0.08	0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-12,939,688.22	4,700,232.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,939,688.22	4,700,232.85
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

#### 4、母公司利润表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	81,890,091.99	155,055,705.47
减：营业成本	60,047,527.02	121,800,368.93
营业税金及附加	476,071.38	1,366,788.07
销售费用	14,404,195.54	12,376,727.70
管理费用	17,589,361.32	15,235,572.16

财务费用	-474,285.86	-302,486.21
资产减值损失	-1,246,649.16	1,257,771.04
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）	-250,503.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,156,631.89	3,320,963.78
加：营业外收入	703,424.95	618,970.45
减：营业外支出	295,934.77	76,340.02
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,749,141.71	3,863,594.21
减：所得税费用	188,420.81	393,969.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,937,562.52	3,469,624.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.02
（二）稀释每股收益	-0.06	0.02
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-8,937,562.52	3,469,624.97

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

## 5、合并现金流量表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：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	56,645,239.37	77,857,113.47
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		9,766.17
收到其他与经营活动有关的现金	1,538,851.20	8,551,957.13
经营活动现金流入小计	58,184,090.57	86,418,836.77
购买商品、接受劳务支付的现金	22,837,783.86	13,691,650.13
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	33,581,195.44	37,711,602.27
支付的各项税费	7,864,604.40	10,974,465.74
支付其他与经营活动有关的现金	24,689,078.54	14,183,162.16
经营活动现金流出小计	88,972,662.24	76,560,880.30
经营活动产生的现金流量净额	-30,788,571.67	9,857,956.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	202,031.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,202,031.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,328,692.04	50,343,355.99
投资支付的现金	10,000,000.00	900,000.00
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	41,328,692.04	51,243,355.99
投资活动产生的现金流量净额	-11,126,660.07	-51,243,355.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,938,000.00	7,105,353.83
筹资活动现金流入小计	1,938,000.00	37,605,353.83
偿还债务支付的现金		30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,953,205.45	2,015,248.23
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	26,073,947.76	3,150,000.00
筹资活动现金流出小计	30,027,153.21	35,665,248.23
筹资活动产生的现金流量净额	-28,089,153.21	1,940,105.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,659.29	-108,594.84
五、现金及现金等价物净增加额	-69,919,725.66	-39,553,888.76
加：期初现金及现金等价物余额	103,110,579.80	242,764,015.27
六、期末现金及现金等价物余额	33,190,854.14	203,210,126.51

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

## 6、母公司现金流量表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：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	103,961,167.44	116,442,835.11
收到的税费返还		9,766.17
收到其他与经营活动有关的现金	1,364,396.30	2,958,405.26
经营活动现金流入小计	105,325,563.74	119,411,006.54

购买商品、接受劳务支付的现金	12,034,394.87	25,570,109.52
支付给职工以及为职工支付的现金	28,718,666.43	33,981,182.51
支付的各项税费	7,635,039.89	10,045,057.35
支付其他与经营活动有关的现金	11,047,165.95	12,409,499.52
经营活动现金流出小计	59,435,267.14	82,005,848.90
经营活动产生的现金流量净额	45,890,296.60	37,405,157.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	108,333.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,108,333.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,404,712.44	3,476,323.17
投资支付的现金	50,000,000.00	100,900,000.00
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	55,404,712.44	104,376,323.17
投资活动产生的现金流量净额	-35,296,379.10	-104,376,323.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,938,000.00	7,105,353.83
筹资活动现金流入小计	1,938,000.00	37,605,353.83
偿还债务支付的现金		30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,953,205.45	2,015,248.23
支付其他与筹资活动有关的现金	26,073,947.76	3,150,000.00
筹资活动现金流出小计	30,027,153.21	35,665,248.23
筹资活动产生的现金流量净额	-28,089,153.21	1,940,105.60

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,659.29	-108,594.84
五、现金及现金等价物净增加额	-17,410,576.42	-65,139,654.77
加：期初现金及现金等价物余额	39,705,967.41	140,636,974.95
六、期末现金及现金等价物余额	22,295,390.99	75,497,320.18

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：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	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	663,754,727.91	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	0.00	0.00	997,530,296.75
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	160,000,000.00	663,754,727.91	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	0.00	0.00	997,530,296.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	354,721.33	0.00	0.00	-17,939,688.22	0.00	0.00	-17,584,966.89
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,939,688.22	0.00	0.00	-12,939,688.22
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,939,688.22	0.00	0.00	-12,939,688.22
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	-5,000,000.00



1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	-5,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	354,721.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	354,721.33
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	743,656.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	743,656.50
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	388,935.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	388,935.17
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91	0.00	2,141,206.21	38,694,973.38	0.00	115,354,422.36	0.00	0.00	979,945,329.86

上年金额

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	663,754,727.91		947,946.36	37,817,465.43		130,414,189.93			992,934,329.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	160,000,000.00	663,754,727.91	0.00	947,946.36	37,817,465.43	0.00	130,414,189.93	0.00	0.00	992,934,329.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	838,538.52	877,507.95	0.00	2,879,920.65	0.00	0.00	4,595,967.12
（一）净利润							8,757,428.60			8,757,428.60
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,757,428.60	0.00	0.00	8,757,428.60
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	877,507.95	0.00	-5,877,507.95	0.00	0.00	-5,000,000.00

1. 提取盈余公积					877,507.95		-877,507.95			
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00			-5,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	838,538.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52
1. 本期提取				1,427,620.68						1,427,620.68
2. 本期使用				589,082.16						589,082.16
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	0.00	0.00	997,530,296.75

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：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		1,786,484.88	38,694,973.38		131,903,892.28	996,140,078.45
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		1,786,484.88	38,694,973.38		131,903,892.28	996,140,078.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				354,721.33			-13,937,562.52	-13,582,841.19
（一）净利润							-8,937,562.52	-8,937,562.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,937,562.52	-8,937,562.52
（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							-5,000,000.00	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00
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				354,721.33				354,721.33
1. 本期提取				743,656.50				743,656.50
2. 本期使用				388,935.17				388,935.17
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91		2,141,206.21	38,694,973.38		117,966,329.76	982,557,237.26

上年金额

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	663,754,727.91		947,946.36	37,817,465.43		129,006,320.70	991,526,460.40
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		947,946.36	37,817,465.43		129,006,320.70	991,526,460.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				838,538.52	877,507.95		2,897,571.58	4,613,618.05
（一）净利润							8,775,079.53	8,775,079.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,775,079.53	8,775,079.53
（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					877,507.95		-5,877,507.95	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					877,507.95		-877,507.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00
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			838,538.52					838,538.52
1. 本期提取			1,427,620.68					1,427,620.68
2. 本期使用			589,082.16					589,082.16
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	663,754,727.91	1,786,484.88	38,694,973.38			131,903,892.28	996,140,078.45

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

### 三、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、WIN ZONE LIMITED54,004美元股份、华登（海源）有限公司153,798美元股份。股权转让后注册资本不变，仍为美元3,000,239元。

2007年12月10日，经商务部商资批[2007]2008号“商务部关于同意福建海源自动化机械设备有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”的批准，同意公司名称变更为福建海源自动化机械股份有限公司，注册资本变更为12,000万元人民币，股本总额变更为12,000万元人民币，其中：海源实业有限公司的股本总额为人民币68,845,680.00元，占注册资本的57.3714%；中国-比利时直接股权投资基金的股本总额为人民币12,408,000.00元，占注册资本的10.3400%；华登（海源）有限公司的股本总额为人民币8,753,760.00元，占注册资本的7.2948%；中国环境基金（海源）有限公司的股本总额为人民币4,597,680.00元，占注册资本的3.8314%；福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司的股本总额为人民币7,323,960.00元，占注册资本的6.1033%；福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司的股本总额为人民币7,140,960.00元，占注册资本的5.9508%；福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司的股本总额为人民币501,960.00元，占注册资本的0.4183%；福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司的股本总额为人民币401,520.00元，占注册资本的0.3346%；福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司的股本总额为人民币803,160.00元，占注册资本的0.6693%；嘉毅有限公司的股本总额为人民币3,047,640.00元，占注册资本的2.5397%；闽信昌晖投资有限公司的股本总额为人民币3,011,760.00元，占注册资本的2.5098%；上海典博投资顾问有限公司的股本总额为人民币1,003,920.0



0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）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (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。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**  
不适用

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为

可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,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)减值测试方法、减值准备计提方法**

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

① 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：无

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据  
无

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	根据应收账款不同账龄划分

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 12、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

计价方法：加权平均法

### (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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：五五摊销法

包装物摊销方法：

### 13、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。

### **14、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### **15、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) 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。

### (3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5%
机器设备	5-10	10.00%	9-18%
运输设备	10	10.00%	9%
办公设备	5	10.00%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （5）其他说明

无

## 16、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。

## 17、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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、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

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。

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。

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
软件类及专有技术类	5-10 年	预计可使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 21、长期待摊费用

无

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、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。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用“b-s”??确??

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，

如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

无

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

## **25、回购本公司股份**

不适用

## **26、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

内销：公司内销销售收入实现的时点是发货并收到客户验收单后就确认销售收入的实现。外销：根据外销合同规定，以在商品离岸时确认销售收入的实现，同时需要收齐装箱单、发票、报关单，并办妥交单手续后确认外销收入。

### **(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) 确认提供劳务收入的依据**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能可靠地确定时)，将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### **(4) 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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 五、税项

### 1、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%

各分公司、分厂执行的所得税税率：子公司福建海源新材料科技有限公司、漯河海源机械有限公司执行 25% 企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

公司 2012 年 7 月 31 日获得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局及福建省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GF201235000010），有效期三年。公司自 2012 年 1 月至 2014 年 12 月企业所得税减按 15% 税率征收。

### 3、其他说明

无



## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建海源新材料科技有限公司	有限责任公司	建阳市武夷新区童游工业园四期TF06	制造业	380,000,000	复合材料、玻璃钢制品及新型建筑材料的研发、生产和销售；汽车配件的加工和销售；自主生产产品进出口业务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工；模板租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	380,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

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	10,000,000	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）	10,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
------------	--------	---------------	------	------------	---	---------------	------	---------	---------	---	------	------	------

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

## （2）同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	35,131.88	--	--	290,819.54
人民币	--	--	33,408.11	--	--	280,808.37
美元	6.47	6.1528	39.81	1,620.47	6.0969	9,879.84
欧元	200.60	8.3946	1,683.96	15.60	8.4189	131.33
银行存款：	--	--	21,822,463.87	--	--	99,527,559.47
人民币	--	--	21,820,790.47	--	--	99,112,840.29
港币	11.35	0.7938	9.01	11.35	0.7862	8.92
美元	269.91	6.1528	1,660.70	68,019.25	6.0969	414,706.56
欧元	0.44	8.3946	3.69	0.44	8.4189	3.70
其他货币资金：	--	--	21,210,739.74	--	--	16,059,405.30
人民币	--	--	20,869,522.06	--	--	16,059,405.30
美元	55,457.30	6.1528	341,217.68			
合计	--	--	43,068,335.49	--	--	115,877,784.31

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明  
其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金（注1）	7,100,481.35	9,112,204.51
信用证保证金	9,151,047.68	
买方信贷保证金（注2）	4,959,210.71	6,947,200.79
合计	21,210,739.74	16,059,405.30

注1：截至2014年6月30日，公司银行承兑汇票保证金余额7,100,481.35元，使用受限，公司已在编制现金流量表时将该银行承兑汇票保证金从“现金及现金等价物余额”中剔除。

注2：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。

2013年4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2014年6月30日，公司按揭贷款担保保证金余额为4,959,210.71元，其中受限制的按揭贷款担保保证金2,777,000.00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担保保证金。

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产

无

### （2）变现有限制的交易性金融资产

无

### （3）套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### （1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,900,000.00	20,223,973.58
合计	2,900,000.00	20,223,973.58

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年05月06日	2014年11月06日	4,000,000.00	
第二名	2014年01月23日	2014年07月23日	1,000,000.00	
第三名	2014年01月24日	2014年07月24日	1,000,000.00	
第四名	2014年01月26日	2014年07月26日	1,000,000.00	
第五名	2014年04月24日	2014年10月24日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,000,000.00	--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

**4、应收股利**

无

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息				
应收理财收益	18,055.56		18,055.56	
合计	18,055.56		18,055.56	

**(2) 逾期利息**

无

**(3) 应收利息的说明**

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	4,800,000.00	3.82%	0.00	0.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	117,155,062.59	93.15%	21,755,163.47	18.57%	120,241,711.17	96.91%	22,931,046.56	19.07%
组合小计	117,155,062.59	93.15%	21,755,163.47	18.57%	120,241,711.17	96.91%	22,931,046.56	19.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,818,192.55	3.03%	3,818,192.55	100.00%	3,828,787.55	3.09%	3,828,787.55	100.00%
合计	125,773,255.14	--	25,573,356.02	--	124,070,498.72	--	26,759,834.11	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港市东茂矿业有限公司	4,800,000.00	0.00	0.00%	预计收回
合计	4,800,000.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	71,727,984.11	58.81%	3,586,399.21	63,418,743.49	52.75%	3,170,937.17
1 至 2 年	18,756,118.13	15.38%	1,875,611.81	23,197,547.33	19.29%	2,319,754.73
2 至 3 年	16,178,836.10	13.27%	4,853,650.83	15,358,792.57	12.77%	4,607,637.77
3 至 4 年	7,705,245.25	6.32%	3,852,622.63	10,867,821.78	9.04%	5,433,910.89

4 至 5 年	7,586,879.00	6.22%	7,586,879.00	7,398,806.00	6.15%	7,398,806.00
合计	121,955,062.59	--	21,755,163.48	120,241,711.17	--	22,931,046.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	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（注 1）	2,477,973.69	2,477,973.69	100.00%	预计无法收回
万荣众佳建材有限公司（注 2）	783,761.34	783,761.34	100.00%	预计无法收回
高邑县林达陶瓷有限责任公司（注 3）	430,995.57	430,995.57	100.00%	预计无法收回
鄂州市余行建材厂（注 4）	125,461.95	125,461.95	100.00%	预计无法收回
合计	3,818,192.55	3,818,192.55	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

## （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## （5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	12,927,000.00	1 年以内	10.28%
第二名	非关联方	4,880,000.00	1 年以内	3.88%
第三名	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	3.82%
第四名	非关联方	4,319,265.60	1 年以内	3.43%

第五名	非关联方	4,313,000.00	1 年以内	3.43%
合计	--	31,239,265.60	--	24.84%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
福建易安特新型建材有限公司	子公司联营企业	2,941,304.54	2.34%
合计	--	2,941,304.54	2.34%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	13,195,089.45	100.00%	1,046,058.46	7.93%	6,061,709.41	100.00%	655,342.50	10.81%
组合小计	13,195,089.45	100.00%	1,046,058.46	7.93%	6,061,709.41	100.00%	655,342.50	10.81%
合计	13,195,089.45	--	1,046,058.46	--	6,061,709.41	--	655,342.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----



	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						
其中：						
1 年以内小计	11,628,671.03	88.13%	581,433.55	4,527,697.54	74.69%	226,384.88
1 至 2 年	374,405.78	2.84%	37,440.58	542,251.86	8.95%	54,225.18
2 至 3 年	1,092,609.94	8.28%	327,782.98	859,423.75	14.18%	257,827.13
3 至 4 年	2.70	0.00%	1.35	30,861.90	0.51%	15,430.95
4 至 5 年	99,400.00	0.75%	99,400.00	101,474.36	1.67%	101,474.36
合计	13,195,089.45	--	1,046,058.46	6,061,709.41	--	655,342.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李威	职工保险		9,489.53	无法收回	否
合计	--	--	9,489.53	--	--

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
李柱兴	公司员工	979,873.00	1-3 年	7.43%
国网福建武夷山市供电有限公司	非关联方	426,365.28	1 年以内	3.23%
福建省闽侯供电局（往来户）	非关联方	223,439.73	1 年以内	1.69%
武夷山京华茶叶有限公司	非关联方	203,900.00	1 年以内	1.55%
韩毅	公司员工	199,049.00	1 年以内	1.51%
合计	--	2,032,627.01	--	15.41%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,350,613.21	80.89%	14,983,640.90	86.28%
1 至 2 年	4,722,512.29	19.11%	2,382,096.53	13.72%
合计	24,073,125.50	--	17,365,737.43	--

预付款项账龄的说明：无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	1,316,345.04	1 年以内	预付材料款
第二名	供应商	1,169,717.10	1 年以内	预付材料款
第三名	供应商	1,148,595.47	1-2 年	预付材料款
第四名	供应商	913,864.00	1-2 年	预付材料款
第五名	供应商	877,250.08	1 年以内	预付材料款
合计	--	5,425,771.69	--	--

预付款项主要单位的说明：无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	72,446,671.01	329,894.28	72,116,776.73	77,269,788.84	329,894.28	76,939,894.56
在产品	99,021,554.63	271,546.86	98,750,007.77	85,054,926.90	271,546.86	84,783,380.04
库存商品	88,104,272.61	348,817.30	87,755,455.31	75,269,766.93	348,817.30	74,920,949.63
发出商品	3,276,574.81		3,276,574.81	7,062,504.58		7,062,504.58
自制半成品	30,131,207.45		30,131,207.45	29,758,474.68		29,758,474.68
低值易耗品	2,904,261.32		2,904,261.32	2,321,328.00		2,321,328.00
委托加工物资	403,520.67		403,520.67	364,879.04		364,879.04
合计	296,288,062.50	950,258.44	295,337,804.06	277,101,668.97	950,258.44	276,151,410.53

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	329,894.28				329,894.28
在产品	271,546.86				271,546.86
库存商品	348,817.30				348,817.30
合计	950,258.44				950,258.44

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
保本浮动收益理财产品		20,000,000.00
待抵扣增值税	21,088,814.66	16,983,776.56
预交企业所得税	209,601.62	209,601.62
合计	21,298,416.28	37,193,378.18

其他流动资产说明：无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
福建海源三维打印高科技有限公司	45.00%	45.00%	11,657,747.09	2,569,437.47	9,088,309.62	2,774,685.68	-509,719.98
福建易安特新型建材有限公司	45.00%	45.00%	7,890,654.71	3,103,357.92	4,787,296.79	1,091,243.37	-827,932.82

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
福建海源 三维打印 高科技有 限公司	权益 法	4,500,000.00	4,223,469.77	-340,781.42	3,882,688.35	45.00%	45.00%	无	0.00	0.00	0.00
福建易安 特新型建 材有限公 司	权益 法	2,700,000.00	2,526,853.32	-372,569.77	2,154,283.55	45.00%	45.00%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	7,200,000.00	6,750,323.09	-713,351.19	6,036,971.90	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产：无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产：无

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	482,726,457.50	4,800,784.12			487,527,241.62
其中：房屋及建筑物	300,180,887.84	615,062.83			300,795,950.67
机器设备	164,530,212.81	3,129,953.95			167,660,166.76
运输工具	8,497,034.49	453,346.84			8,950,381.33
其他设备	9,518,322.36	602,420.50		10,120,742.86	
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	101,791,764.87		15,649,758.49		117,441,523.36
其中：房屋及建筑物	39,814,641.33		6,926,982.31		46,741,623.64
机器设备	54,358,382.98		7,769,804.10		62,128,187.08
运输工具	2,822,235.83		376,360.30		3,198,596.13
其他设备	4,796,504.73		576,611.78		5,373,116.51
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	380,934,692.63	--	370,085,718.26
其中：房屋及建筑物	260,366,246.51	--	254,054,327.03
机器设备	110,171,829.83	--	105,531,979.68
运输工具	5,674,798.66	--	5,751,785.20
其他设备	4,721,817.63	--	4,747,626.35
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	380,934,692.63	--	370,085,718.26
其中：房屋及建筑物	260,366,246.51	--	254,054,327.03
机器设备	110,171,829.83	--	105,531,979.68
运输工具	5,674,798.66	--	5,751,785.20
其他设备	4,721,817.63	--	4,747,626.35

本期折旧额 15,649,758.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 319,792.55 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
自动压机车间	正在办理	2014 年
办公楼	正在办理	2014 年
HP 车间	正在办理	2014 年
食堂	正在办理	2014 年
实验楼	正在办理	2014 年

固定资产说明：尚未办理产权手续的固定资产，目前公司正在积极向政府有关部门申请办理相关产权手续。

## 18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	4,125,630.24		4,125,630.24	3,763,775.69		3,763,775.69
海源复合材料生产基地建设项目	78,996,411.35		78,996,411.35	47,465,421.94		47,465,421.94
合计	83,122,041.59		83,122,041.59	51,229,197.63		51,229,197.63

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
全自动液 压压砖机 生产及研 发基地建 设项目	336,990,500.00	3,763,775.69	681,647.10	319,792.55		93.96%	98.28%				募集 资金、 自筹 资金	4,125,630.24
海源复合 材料生产 基地建设 项目	391,000,000.00	47,465,421.94	31,530,989.41			81.17%	69.09%				募集 资金、 自筹 资金	78,996,411.35
合计	727,990,500.00	51,229,197.63	32,212,636.51	319,792.55		--	--			--	--	83,122,041.59

在建工程项目变动情况的说明：无

## (3) 在建工程减值准备：无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	98.28%	
海源复合材料生产基地建设项目	69.09%	



(5) 在建工程的说明：无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

(1) 以成本计量：无

(2) 以公允价值计量：无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,696,864.92	546,350.05		66,243,214.97
(1).土地使用权	50,966,829.66			50,966,829.66
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
建阳市童游工业园区土地 使用权	21,102,871.66			21,102,871.66
(2).专有技术	14,730,035.26	546,350.05		15,276,385.31
二、累计摊销合计	8,123,230.01	1,276,935.86		9,400,165.87
(1).土地使用权	4,553,246.29	404,153.97		4,957,400.26
其中：				0.00
金山厂区土地使用权	714,312.44	35,130.12		749,442.56
闽侯集中区一区土地使 用权	3,381,705.00	263,509.50		3,645,214.50

建阳市童游工业园区土地使用权	457,228.85	105,514.35		562,743.20
(2).专有技术	3,569,983.72	872,781.89		4,442,765.61
三、无形资产账面净值合计	57,573,634.91	-730,585.81		56,843,049.10
(1).土地使用权	46,413,583.37			46,009,429.40
其中:				
金山厂区土地使用权	2,798,697.56			2,763,567.44
闽侯集中区一区土地使用权	22,969,243.00			22,705,733.50
建阳市童游工业园区土地使用权	20,645,642.81			20,540,128.46
(2).专有技术	11,160,051.54			10,833,619.70
四、减值准备合计	0.00			0.00
(1).土地使用权				
其中:				
金山厂区土地使用权				
闽侯集中区一区土地使用权				
建阳市童游工业园区土地使用权				
(2).专有技术				
无形资产账面价值合计	57,573,634.91	-730,585.81		56,843,049.10
(1).土地使用权	46,413,583.37			46,009,429.40
其中:				
金山厂区土地使用权	2,798,697.56			2,763,567.44
闽侯集中区一区土地使用权	22,969,243.00			22,705,733.50
建阳市童游工业园区土地使用权	20,645,642.81			20,540,128.46
(2).专有技术	11,160,051.54			10,833,619.70

本期摊销额 2,654,332.70 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

开发项目		7,975,203.98	7,975,203.98		
合计		7,975,203.98	7,975,203.98		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 14.03%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,142,073.61	4,237,300.81
小计	4,142,073.61	4,237,300.81
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：无

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,142,073.61		4,237,300.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,415,176.61	-786,272.60	0.00	9,489.53	26,619,414.48
二、存货跌价准备	950,258.44				950,258.44
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	28,365,435.05	-786,272.60		9,489.53	27,569,672.92

资产减值明细情况的说明：无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付在建工程款	64,932,826.04	60,036,660.06
合计	64,932,826.04	60,036,660.06

其他非流动资产的说明：无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,688,165.26	23,526,205.28

合计	17,688,165.26	23,526,205.28
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,920,673.54	50,972,312.21
1 年以上	2,539,246.14	2,886,359.63
合计	31,459,919.68	53,858,671.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,039,073.94	16,674,626.22
1 年以上	7,167,545.66	5,966,321.84
合计	25,206,619.60	22,640,948.06

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项：无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,185,226.25	28,680,957.42	29,427,880.73	2,438,302.94
二、职工福利费		1,309,764.89	1,309,764.89	
三、社会保险费		2,956,134.66	2,956,134.66	

其中：医疗保险费		1,205,044.79	1,205,044.79	
基本养老保险费		1,446,965.28	1,446,965.28	
失业保险费		91,779.72	91,779.72	
工伤保险费		131,040.39	131,040.39	
生育保险费		81,304.48	81,304.48	
四、住房公积金		712,773.00	712,773.00	
五、辞退福利		43,802.80	43,802.80	
六、其他	5,038.58	557,348.32	536,680.77	25,706.13
合计	3,190,264.83	34,260,781.09	34,987,036.85	2,464,009.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 25,706.13 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截止2014年6月30日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于2014年下半年全部发放完毕。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,287,958.58	3,644,599.38
营业税	600.00	
企业所得税	0.01	301,004.06
个人所得税	94,840.77	231,228.89
城市维护建设税	94,202.72	182,355.43
房产税	1,440.00	
土地使用税		
教育费附加	56,521.63	109,413.26
地方教育费附加	37,681.09	72,942.17
印花税	11,455.74	20,241.36
山海堤防费	3,967.98	10,880.64
合计	1,588,668.52	4,572,665.19

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	843,750.00		
合计	843,750.00		--

应付股利的说明：无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	971,236.36	855,270.80
1 年以上	412,665.59	315,929.49
合计	1,383,901.95	1,171,200.29

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	20,073,928.00			20,073,928.00
合计	20,073,928.00			20,073,928.00

预计负债说明：无

#### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况：无

(2) 一年内到期的长期借款：无

(3) 一年内到期的应付债券：无

(4) 一年内到期的长期应付款：无

#### 41、其他流动负债

无

#### 42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

#### 45、专项应付款

无

#### 46、其他非流动负债

单位：元



项目	期末账面余额	期初账面余额
脱硫石膏综合利用项目递延收益	3,535,000.00	3,745,000.00
合计	3,535,000.00	3,745,000.00

## 其他非流动负债说明

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫石膏综合利用项目递延收益	3,745,000.00		210,000.00		3,535,000.00	与资产相关

注：脱硫石膏综合利用项目在2012年完工并验收，政府专项补助420万元结转计入递延收益，按专利预计使用期限进行摊销，本期结转营业外收入210,000元，尚未结转余额3,535,000元。

涉及政府补助的负债项目：无

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

无

## 48、库存股

库存股情况说明

无

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项储备	1,786,484.88	743,656.50	388,935.17	2,141,206.21

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
----	----------------	--	--	----------------

资本公积说明：无

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	38,694,973.38			38,694,973.38
合计	38,694,973.38			38,694,973.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	133,294,110.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,939,688.22	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	5,000,000.00	
期末未分配利润	115,354,422.36	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	73,190,348.21	114,062,053.57
其他业务收入	857,831.55	464,101.29
营业成本	51,927,639.74	81,387,262.14

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	73,190,348.21	51,574,027.02	114,062,053.57	81,105,504.74
合计	73,190,348.21	51,574,027.02	114,062,053.57	81,105,504.74

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压机及墙材设备	56,753,702.66	37,165,102.27	103,302,078.52	72,261,231.45
代购代销配套及配件等	14,130,318.48	12,144,208.46	9,219,463.10	7,376,530.17
复合材料模板	2,306,327.07	2,264,716.29	1,540,511.95	1,467,743.12
合计	73,190,348.21	51,574,027.02	114,062,053.57	81,105,504.74

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	61,468,575.35	46,325,517.03	110,151,300.40	79,528,354.96
国外	11,721,772.86	5,248,509.99	3,910,753.17	1,577,149.78
合计	73,190,348.21	51,574,027.02	114,062,053.57	81,105,504.74

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	10,148,239.30	13.70%
第二名	9,978,632.48	13.48%
第三名	5,111,868.38	6.90%
第四名	3,982,905.98	5.38%
第五名	3,905,268.37	5.27%
合计	33,126,914.51	44.73%

营业收入的说明：无

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	30,586.56	30,352.50	按收入的 5% 计征
城市维护建设税	222,999.34	668,380.81	按流转税的 5% 计征
教育费附加	133,491.28	401,035.65	按流转税的 3% 计征
地方教育费附加	88,994.20	267,019.11	按流转税的 2% 计征
合计	476,071.38	1,366,788.07	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,375,427.58	7,475,192.87
差旅费	3,443,609.34	2,883,801.75
运杂费	319,253.81	898,965.18
广告费	537,915.66	1,326,749.48
展览费	204,153.20	405,012.13
业务招待费	342,246.49	542,001.90

包装费	260,352.50	507,444.19
销售佣金	2,243,000.42	
会务费	14,350.00	27,470.95
租赁费	238,179.37	203,349.18
办公费	85,979.44	106,224.28
物料消耗	151,130.72	35,328.80
折旧	61,047.14	49,509.03
其他	232,999.67	159,087.06
合计	15,509,645.34	14,620,136.80

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,204,548.76	9,360,847.09
折旧费	2,924,977.53	2,434,413.83
中介服务费	345,481.62	256,078.72
税费	1,277,765.13	1,363,967.37
无形资产摊销	1,276,935.86	1,271,947.98
差旅费	771,556.20	467,210.86
业务招待费	260,972.56	331,335.84
物料消耗	694,600.00	396,674.22
办公费	149,570.85	164,449.27
研究与开发费	288,064.36	258,686.22
水电费	163,899.62	181,730.52
修理费	146,524.02	118,061.61
租赁费	176,725.93	153,154.96
董事会费	100,757.88	88,378.80
其他	502,648.36	212,438.86
合计	20,285,028.68	17,059,376.15

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		168,311.11

减：利息收入	-644,369.77	-1,696,824.55
汇兑损益	-84,812.16	107,444.86
其他	98,110.01	61,156.87
合计	-631,071.92	-1,359,911.71

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-713,351.19	
其他	183,976.41	
合计	-529,374.78	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-786,272.60	1,308,897.20
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-786,272.60	1,308,897.20

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	666,345.00	5,596,630.00	666,345.00
各项赔款罚款收入	47,850.88	22,340.45	47,850.88
其他	564.59		564.59
合计	714,760.47	5,618,970.45	

营业外收入说明：无

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
(1) 2012 年福建区域科技重大项目奖励	100,000.00		与收益相关	
(2) 2013 年度福州市诚信用工企业荣誉称号奖励	10,000.00		与收益相关	
(3) 福州市知识产权局资助款	35,445.00		与收益相关	
(4) 福建省财政厅驰名商标奖励	300,000.00		与收益相关	
(5) 脱硫石膏递延收益转入	210,000.00		与收益相关	
(6) 房产税、土地税既征既奖款	4,900.00		与收益相关	
(7) 福建省建阳市科技局专利奖	6,000.00		与收益相关	
(8) 2012 年福建省标准贡献奖获奖项目资金		100,000.00	与收益相关	
(9) 2011 年度获得授权的专利奖励		19,000.00	与收益相关	
(10) 2012 年第四季第一批实用新型专利资助		6,745.00	与收益相关	
(11) 2012 年第四季第二批实用新型专利资助		10,000.00	与收益相关	

(12) 2012 年福建省财政厅第一批保增长资金		46,000.00	与收益相关	
(13) 闽侯县财政局贷款贴息补贴		100,000.00	与收益相关	
(14) 2012 年福建省专利奖奖金		50,000.00	与收益相关	
(15) 福建省专利资助与福州市专利奖励资金		50,385.00	与收益相关	
(16) 2012 年第一批中小企业国际市场开拓资金		4,500.00	与收益相关	
(17) 脱硫石膏递延收益转入		210,000.00	与收益相关	
(18) 政府扶持资金		5,000,000.00	与收益相关	
合计	666,345.00	5,596,630.00	--	--

无

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00	75,000.00	150,000.00
赔偿款及违约金	116,735.85		116,735.85
赞助	30,000.00		30,000.00
行政罚款	250.00		250.00
其他		1,340.02	
合计	296,985.85	76,340.02	

营业外支出说明：无

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,143,030.37
递延所得税调整	95,227.20	-157,026.58
合计	95,227.20	986,003.79

#### 66、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÷S



$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

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	-12,939,688.22	4,700,232.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.03

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	160,000,000.00
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	160,000,000.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

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）	-12,939,688.22	4,700,232.85
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	160,000,000.00	160,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.03

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	160,000,000.00
[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	160,000,000.00

## 67、其他综合收益

无

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	644,381.24
营业外收入	458,501.96
收到其他往来款	435,968.00
合计	1,538,851.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外支出	145,934.79
财务费用	98,008.97
销售费用、管理费用	10,974,467.60
支付其他往来款	13,470,667.18
合计	24,689,078.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
按揭贷款保证金归还	1,938,000.00
合计	1,938,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
按揭贷款保证金支付	1,060,000.00
银行承兑汇票保证金支付	25,013,947.76
合计	26,073,947.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-12,939,688.22	4,700,232.85
加：资产减值准备	-786,272.60	1,308,897.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,642,907.66	11,188,110.51
无形资产摊销	1,276,935.86	1,271,947.98
财务费用（收益以“-”号填列）	-84,812.16	275,755.97
投资损失（收益以“-”号填列）	156,805.01	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,227.20	-157,026.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,564,146.27	28,386,388.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,674,306.15	-26,973,096.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,404,555.63	-10,143,253.22

其他	144,721.33	
经营活动产生的现金流量净额	-30,788,571.67	9,857,956.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	33,190,854.14	203,210,126.51
减：现金的期初余额	103,110,579.80	242,764,015.27
现金及现金等价物净增加额	-69,919,725.66	-39,553,888.76

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	33,190,854.14	103,110,579.80
其中：库存现金	35,131.88	290,819.54
可随时用于支付的银行存款	21,822,463.87	99,527,559.47
可随时用于支付的其他货币资金	11,333,258.39	3,292,200.79
三、期末现金及现金等价物余额	33,190,854.14	103,110,579.80

现金流量表补充资料的说明：无

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
福建海诚投资有限公司	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	1,5000000.00	24.28%	24.28%	李良光、李建峰、李祥凌	55759947-9

本企业的母公司情况的说明

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（持有公司18.75%的股份）54.22%的股份，为公司的实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

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	控股子公司	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	1,0000000.00	100.00%	100.00%	58437702-X
福建海源新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	建阳市武夷新区童游工业园区四期TF06	李良光	复合材料、玻璃钢制品、新型建筑材料的研发、生产、销售；模板租赁服务等	38,0000000.00	100.00%	100.00%	59349212-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代
-------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	-------

名称			人			比例	投资单位表 决权比例		码
一、合营企业									
二、联营企业									
福建海源三维打印高科技有限公司	有限责任公司	福建福州	李良光	3D 打印机技术的研 发、制造、 销售等	10,000,000.00	45.00%	45.00%	联营企业	07089044-0
福建易安特新型建材有限公司	有限责任公司	福建福州	冯胜昔	新型建材的 销售、租赁 和服务等	30,000,000.00	45.00%	45.00%	子公司联营 企业	07975442-9

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建海源新墙材有限公司	公司关联自然人股东所控制的公司	77539211-8
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	72790628-4

本企业的其他关联方情况的说明：无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
福建海源三维打印高科技有限公司	采购 3D 打印机	市场价格	1,068,376.04	100.00%		
福建海源三维打印高科技有限公司	采购配件	市场价格	271,282.05	7.59%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
福建易安特新型建材有限公司	销售模板	市场价格	1,782,376.20	77.28%		

## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
福建海源自动化机械股份有限公司	福建易安特新型建材有限公司	房屋建筑物	2013年09月11日	2015年09月11日	市场价格	24,000.00

公司承租情况表

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

## (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	福建易安特新型建材有限公司	2,941,304.54	147,065.23	858,006.19	42,900.31
预付账款					

	福建海源三维打印 高科技有限公司	169,152.81		0.00	
--	---------------------	------------	--	------	--

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款（审计 2013 年年报未披露）			
	福建海源三维打印高科技有限公司	0.00	506,199.12

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、以股份支付服务情况

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、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。”

基于谨慎性原则，公司于2011年度按照《企业会计准则-或有事项》的规定，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2011年度管理费用。

2012年3月16日，河南省高级人民法院（以下简称“河南高院”）开庭审理了本案。2012年5月10日，河南高院对本案做出了裁定。河南高院认为，原审认定事实不清，证据不足。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十三条第一款第（三）项之规定，裁定如下：

“1、撤销洛阳市中级人民法院（2010）洛民二初字第14号民事判决；2、本案发回洛阳市中级人民法院重审。福建海源自动化机械股份有限公司预交的二审案件受理费151,770元予以退回。”

自2013年8月8日，公司陆续收到洛阳中院送达的鉴定通知文件，拟对所谓“生产线”进行鉴定，目前尚无结果，考虑到本案发回洛阳中院重审结果仍存在不确定性，基于谨慎性原则，公司暂不进行账务处理。

## 2、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
无棣县益城新型建材有限公司	824,000.00	2015-8-20	无重大影响
江西炫陶陶瓷有限公司	682,000.00	2014-11-27	无重大影响
江西绿岛科技有限公司	1,271,000.00	2015-3-12	无重大影响
合计	2,777,000.00		

截至2014年6月30日，按揭贷款保证金人民币为4,959,210.72元，其中2,182,210.72元已经解押，银行尚未归还。

2013年4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。2014年上半年确定收入合同金额为2,180,000.00元（不含税销售额为1,820,512.82元）。截至2014年06月30日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为2,777,000.00元。

其他或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1) 截至2014年6月30日，已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司与闽侯铁岭工业集中区指挥部签订土地预购合同，截至2014年6月30日，公司已经支付土地转让款订金人民币604万元。

(2) 截至2014年6月30日，公司已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2012年10月11日，公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司与宏峰集团（福建）有限公司签订建筑工程施工合同，合同内容系“海源复合材料生产基地建设项目”中的厂房一、厂房二、宿舍楼、食堂及厂区附属工程，合同总金额为人民币6,896万元。2013年12月19日，因该募投项目建设需要，福建海源新材料科技有限公司与宏峰集团签订了上述施工合同的补充协议，合同金额为人民币37,951,265.00元。截至2014年06月30日，公司累计已经支付工程款75,478,021.00元。

2012年09月28日，公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司与江西杭萧钢构有限公司签订钢结构施工承包合同，合同内容系“海源复合材料生产基地建设项目”—厂房钢结构，合同总金额为人民币1,099.319万元。截至2014年06月30日，公司累计已经支付工程款10,472,134.80元。

2012年11月5日，公司与子公司福建海源新材料科技有限公司签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源LFT-D复合材料全自动生产线”买卖合同，公司向子公司销售十条HE600-2500型LFT-D全自动生产线，合同金额为公司产品实际入库含税金额，2014上半年度公司实现销售含税金额为11,800,000.00元，尚有四条生产线待提供，截至2014年6月30日，公司收到子公司福建海源新材料科技有限公司向公司支付的设备预付款62,340,000.00元。

(3) 截至2014年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4) 截至2014年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 截至2014年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 截至2014年6月30日，公司其他重大财务承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
控股股东福建海诚投资有限公司解除了其与中信证券进行股票质押式回购交易中对公司 600 万股股票的质押	2014 年 7 月 21 日，控股股东福建海诚投资有限公司解除了其与中信证券股份有限公司进行的股票质押式回购交易中对公司 600 万股股票（占公司股份总额的比例为 3.75%）的质押，并于当日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕解除股权质押登记手续。		
公司股东海源实业有限公司将其所持有的公司 500 万股无限售流通股质押给平安银行股份有限公司福州分行	2014 年 7 月 21 日，公司股东海源实业有限公司将其所持有的公司 500 万股无限售流通股（占公司股份总额的比例为 3.125%）质押给平安银行股份有限公司福州分行，并于当日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押业务。		
控股股东福建海诚投资有限公司将其持有的公司 600 万股无限售流通股与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易	2014 年 7 月 22 日，控股股东福建海诚投资有限公司将其持有的公司 600 万股无限售流通股（占公司股份总额的比例为 3.75%）与中信证券股份有限公司进行股票质押式回购交易，并于当日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票质押回购业务。		

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

无

### 7、外币金融资产和外币金融负债

无

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	4,800,000.00	3.96%	0.00	0.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	112,586,453.59	92.89%	21,526,733.02	19.12%	117,377,980.43	96.84%	22,787,860.03	19.41%
组合小计	112,586,453.59	92.89%	21,526,733.02	19.12%	117,377,980.43	96.84%	22,787,860.03	19.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,818,192.55	3.15%	3,818,192.55	44.30%	3,828,787.55	3.16%	3,828,787.55	100.00%
合计	121,204,646.14	--	25,344,925.57	--	121,206,767.98	--	26,616,647.58	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港市东茂矿业有限公司	4,800,000.00	0.00	0.00%	预计收回
合计	4,800,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	67,159,375.11	57.21%	3,357,968.76	60,555,012.75	51.60%	3,027,750.64		
1 至 2 年	18,756,118.13	15.98%	1,875,611.81	23,197,547.33	19.76%	2,319,754.73		
2 至 3 年	16,178,836.10	13.78%	4,853,650.83	15,358,792.57	13.08%	4,607,637.77		

3 至 4 年	7,705,245.25	6.56%	3,852,622.63	10,867,821.78	9.26%	5,433,910.89
4 至 5 年	7,586,879.00	6.46%	7,586,879.00	7,398,806.00	6.30%	7,398,806.00
合计	117,386,453.59	--	21,526,733.02	117,377,980.43	--	22,787,860.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	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	2,477,973.69	2,477,973.69	100.00%	预计无法收回
万荣众佳建材有限公司	783,761.34	783,761.34	100.00%	预计无法收回
高邑县林达陶瓷有限责任公司	430,995.57	430,995.57	100.00%	预计无法收回
鄂州市余行建材厂	125,461.95	125,461.95	100.00%	预计无法收回
合计	3,818,192.55	3,818,192.55	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	12,927,000.00	1 年以内	10.67%
第二名	非关联方	4,880,000.00	1 年以内	4.03%
第三名	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	3.96%
第四名	非关联方	4,319,265.60	1 年以内	3.56%
第五名	非关联方	4,313,000.00	1 年以内	3.56%
合计	--	31,239,265.60	--	25.78%

(7) 应收关联方账款情况：无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	9,191,145.05	100.00%	632,535.29	6.88%	9,522,043.86	100.00%	616,951.97	6.48%
组合小计	9,191,145.05	100.00%	632,535.29	6.88%	9,522,043.86	100.00%	616,951.97	6.48%
合计	9,191,145.05	--	632,535.29	--	9,522,043.86	--	616,951.97	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,548,729.58	93.01%	427,436.48		8,873,660.99	93.19%	443,683.05	
1 至 2 年	286,031.83	3.11%	28,603.18		492,251.86	5.17%	49,225.18	
2 至 3 年	256,980.94	2.80%	77,094.28		23,794.75	0.25%	7,138.43	

3 至 4 年	2.70	0.00%	1.35	30,861.90	0.32%	15,430.95
4 至 5 年	99,400.00	1.08%	99,400.00	101,474.36	1.07%	101,474.36
合计	9,191,145.05	--	632,535.29	9,522,043.86	--	616,951.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
李威	职工保险	2014 年 04 月 11 日	9,489.53	无法收回	否
合计	--	--	9,489.53	--	--

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	1,019,895.56	1 年以内	11.10%
福建省闽侯供电局	非关联方	223,439.73	1 年以内	2.43%
韩毅	公司员工	199,049.00	1 年以内	2.17%
张伟	公司员工	143,602.70	1 年以内	1.56%
黄敦荣	公司员工	95,765.00	1 年以内	1.04%



合计	--	1,681,751.99	--	18.30%
----	----	--------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	1,019,895.56	11.10%
合计	--	1,019,895.56	11.10%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建海源新材料科技有限公司	成本法	380,000,000.00	330,000,000.00	50,000,000.00	380,000,000.00	100.00%	100.00%				
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%				
福建海源三维打印高科技有限公司	权益法	4,500,000.00	4,223,469.77	-340,781.42	3,882,688.35	45.00%	45.00%				
合计	--	394,500,000.00	344,223,469.77	49,659,218.58	393,882,688.35	--	--	--			

长期股权投资的说明：无

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	81,032,260.44	154,273,604.18
其他业务收入	857,831.55	782,101.29
合计	81,890,091.99	155,055,705.47
营业成本	60,047,527.02	121,800,368.93

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	81,032,260.44	59,693,914.30	154,273,604.18	121,464,530.57
合计	81,032,260.44	59,693,914.30	154,273,604.18	121,464,530.57

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压机及墙材设备	66,839,172.75	47,456,262.94	144,755,069.96	113,888,596.00
代购代销配套及配件等	14,193,087.69	12,237,651.36	9,518,534.22	7,575,934.57
合计	81,032,260.44	59,693,914.30	154,273,604.18	121,464,530.57

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	69,310,487.58	54,445,404.31	150,362,851.01	119,887,380.79
国外	11,721,772.86	5,248,509.99	3,910,753.17	1,577,149.78
合计	81,032,260.44	59,693,914.30	154,273,604.18	121,464,530.57

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	10,148,239.30	12.39%

第二名	9,978,632.48	12.19%
第三名	5,111,868.38	6.24%
第四名	3,982,905.98	4.86%
第五名	3,905,268.37	4.77%
合计	33,126,914.51	40.45%

营业收入的说明：无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-340,781.42	
其他	90,277.78	
合计	-250,503.64	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,937,562.52	3,469,624.97
加：资产减值准备	-1,246,649.16	1,257,771.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,973,119.53	10,399,186.56
无形资产摊销	1,161,341.17	1,060,919.28
财务费用（收益以“-”号填列）	-84,812.16	275,755.97
投资损失（收益以“-”号填列）	250,503.64	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	188,420.81	-144,245.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,090,363.02	34,391,911.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,516,465.11	-9,376,283.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,015,111.87	-3,929,483.32
其他	144,721.33	

经营活动产生的现金流量净额	45,890,296.60	37,405,157.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	22,295,390.99	75,497,320.18
减: 现金的期初余额	39,705,967.41	140,636,974.95
现金及现金等价物净增加额	-17,410,576.42	-65,139,654.77

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况: 无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
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)	666,345.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-248,570.38	
减: 所得税影响额	63,694.64	母公司税率 15%、子公司税率 25%
合计	354,079.98	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-12,939,688.22	4,700,232.85	979,945,329.86	997,530,296.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-12,939,688.22	4,700,232.85	979,945,329.86	997,530,296.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明：无

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.31%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.34%	-0.08	-0.08

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	43,068,335.49	115,877,784.31	-62.83%	减少的主要原因：全资子公司海源新材料生产基地建设项目支出
应收票据	2,900,000.00	20,223,973.58	-85.66%	减少的主要原因：主要系将银行承兑汇票背书所致。
应收利息		18,055.56	-100.00%	减少的主要原因：本期末应收利息已结清。
其他流动资产	21,298,416.28	37,193,378.18	-42.74%	减少的主要原因：期初理财产品本期末已结清。
预付款项	24,073,125.50	17,365,737.43	38.62%	增加的主要原因：本期增加合同备货和预付材料款。
其他应收款	12,149,030.99	5,406,366.91	124.72%	增加的主要原因：母、子公司各区域销售及售后人员备用金增加。
在建工程	83,122,041.59	51,229,197.63	62.26%	增加的主要原因：全资子公司海源新材料生产基地建设项目在建工程增加。
应付账款	31,459,919.68	53,858,671.84	-41.59%	减少的主要原因：报告期内正常经营结算欠款减少。
应交税费	1,588,668.52	4,572,665.19	-65.26%	减少的主要原因：报告期内正常

				经营缴纳税款, 余额减少。
营业收入	74,048,179.76	114,526,154.86	-35.34%	减少的主要原因: 本期销售量同比有所下滑, 造成营业收入和成本相应下降。
营业成本	51,927,639.74	81,387,262.14	-36.20%	减少的主要原因: 本期销售量同比有所下滑, 造成营业收入和成本相应下降。
资产减值损失	-786,272.60	1,308,897.20	-160.07%	减少的主要原因: 本期连云港东茂案件法院强制执行, 公司相应转回原计提的资产减值损失。
营业外收入	714,760.47	5,618,970.45	-87.28%	减少的主要原因: 本期收到政府补助金额同比有所减少
财务费用	-631,071.92	-1,359,911.71	53.59%	增加的主要原因: 随着公司募投项目的投入, 银行存款减少, 致使利息收入减少。
营业外支出	296,985.85	76,340.02	289.03%	增加的主要原因: 本期捐赠支出同比有所增加

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李良光先生签名的2014年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人洪津先生、会计机构负责人洪津先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券投资部。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人：

二〇一四年八月二十八日