



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）

二〇一四年年度报告

二〇一五年三月十四日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增 40,000,000 股，转增股本后公司总股本增加至 200,000,000 股。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	39
第五节 重要事项.....	52
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	69
第十节 内部控制.....	78
第十一节 财务报告.....	错误！未定义书签。
第十二节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

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合材料，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 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

详细内容见本年度报告“第四节 董事会报告 八、公司未来发展的展望（五）风险因素”的相关内容。

《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	海源机械	股票代码	002529
变更后的股票简称（如有）	-		
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	福建海源自动化机械股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	海源机械		
公司的外文名称缩写（如有）	FUJIAN HAIYUAN AUTOMATIC EQUIPMENTS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	李良光		
注册地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
注册地址的邮政编码	350101		
办公地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
办公地址的邮政编码	350101		
公司网址	www.haiyuan-group.com		
电子信箱	hyjx@haiyuan-group.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 07 月 07 日	福州市工商行政管理局	350100400001054	350104751365473	75136547-3
报告期末注册	2011 年 03 月 11 日	福建省工商行政管理局	350100400001054	350104751365473	75136547-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2010 年 8 月 11 日,经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303 号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准,同意公司原控股股东海源实业有限公司将其所持有的公司 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%,而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%,成为公司的控股股东。截至报告期末,福建海诚投资有限公司持有公司 3,884.568 万股股份,占总股本的 24.2786%。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	周琪、田华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构： 适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号	刘秋芬、兰翔	2010 年 12 月 24 日-2012 年 12 月 31 日

自 2013 年 1 月 1 日至公司首次公开发行股票募集资金使用完毕为止,上述保荐机构和保荐代表人仍应对公司募集资金使用情况履行持续督导的责任。自 2014 年 3 月 24 日起,保荐代表人兰翔先生接替周慧敏女士继续履行对公司首次公开发行股票募集资金的持续督导职责。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问： 适用 不适用

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	206,702,565.14	252,546,725.64	-18.15%	250,112,626.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,234,950.39	8,757,428.60	-63.06%	7,070,659.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-215,262.89	-1,670,150.48	87.11%	1,487,535.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-58,229,393.96	-9,332,794.82	-523.92%	-56,580,458.79
基本每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.05	-60.00%	0.04
加权平均净资产收益率	0.32%	0.88%	-0.56%	0.70%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,134,948,576.32	1,130,309,180.24	0.41%	1,083,664,274.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	995,438,308.94	997,530,296.75	-0.21%	992,934,329.63

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	3,234,950.39	8,757,428.60	995,438,308.94	997,530,296.75
按国际会计准则调整的项目及金额：无				

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	3,234,950.39	8,757,428.60	995,438,308.94	997,530,296.75
按境外会计准则调整的项目及金额：无				

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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	318,832.50	-38,494.00	-18,769.70	
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）	3,877,707.00	13,211,580.00	7,222,311.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,976.41	--	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,366.56	-156,900.15	-22,277.80	
减：所得税影响额	845,936.07	2,588,606.77	1,598,140.29	母公司税率 15%、子公司税率 25%
合计	3,450,213.28	10,427,579.08	5,583,123.21	--

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，国内经济形势持续低迷，影响了公司传统产品液压压机的市场需求，行业新增订单有限，存量订单也存在客户由于融资困难等多方面原因推迟提货的情况，在行业需求不足的情况下，行业内业已存在的压价和放松付款条件等恶性竞争手段也愈演愈烈，需求不振和行业恶性竞争都给公司液压压机的销售带来极大挑战。

公司采取了多种措施应对传统产品面临的竞争压力，包括：

1、营销策略方面，调整销售和售后组织架构和制度，以更好地激励销售队伍的积极性，加强客户快速反应能力，同时出于保护品牌形象的考虑，从利润的角度出发，在力保公司市场份额的前提下，公司也对客户订单有所取舍，不盲目参与价格恶性竞争，并充分考虑回款风险，以保证公司生产经营的安全性。

2、拓展市场方面，公司积极开拓海外市场，2014年增强了国际市场的营销资源投放，积极参加国外相关展会，发展代理商，已在多个原来公司产品出口的空白国家和地区初步建立了销售网络，2014年，公司国际市场销售占比由2013年的10.67%提高到13.46%，也为今后国际市场销售的增长打下了良好基础。

3、新产品开发方面，虽然目前市场还处于低谷，但是公司始终相信创新是企业的生命力，因此仍然非常重视产品的研发，积极进行新产品、新技术的开发和储备。2014年，公司在新型加气生产线开发销售上取得重大突破，新签了多个订单，也和公司传统的HF系列墙体材料压机产品销售形成良好的协同效应。2014年，公司研发费用占比由2013年的12.21%提高到13.79%。

在稳定传统产品的同时，公司积极通过产品经营和资本经营推动公司自身的产业转型和升级：

1、公司的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”）是公司向下游复合材料制品领域发展的重要平台，2014年，海源新材料实现了部分投产，目前的主要产品建筑模板仍处于推广期，已通过与参股子公司福建易安特新型建材工业有限公司（以下简称“易安特公司”）的合作，在国内重点区域初步形成销售网络，并已应用于多个建筑项目，取得了良好的市场反响。除模板产品外，海源新材料还在不断探索高端复合材料制品

（包括碳纤维制品）的应用领域，2014年在多个应用领域已取得不同程度的进展。

2、3D 打印技术是公司从液压装备向高端智能装备发展的一个战略方向。以公司自主研发为主，由公司自主组建技术团队，并建立 3D 打印技术实验中心，至目前公司已整合形成 3D 数据建模技术、3D 打印材料、3D 打印工艺、3D 打印智能装备四位一体的综合技术平台，四个方面分别建立自主的研发子平台并开发系列商业化产品。公司参股公司福建海源三维打印高科技有限公司（以下简称“三维公司”）主要面向终端消费市场开发应用产品，目前也初步形成系列化产品。

3、通过兼并收购的外延式扩张推动产业转型是公司既定的资本市场战略，公司在 2014 年启动以重大资产重组方式实现并购，虽然由于种种原因，最终没能完成，但通过此次项目执行，公司更清晰了资本运作的思路，也为未来公司利用好上市公司的资本平台，实施以内生式增长和外延式扩张结合的方式推动公司产业升级和适度多元化经营的发展战略，打下了良好基础。

报告期内，公司实现营业总收入20,670.26万元，同比下降18.15%；实现利润总额235.51万元，同比下降73.58%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）323.50万元，同比下降63.06%。

二、主营业务分析

1、概述

下表列示报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目同比变动情况，并对相关重大变动情况作出如下说明：

（1）利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	20,670.26	25,254.67	-18.15%
营业成本	12,903.23	17,403.91	-25.86%
销售费用	3,613.47	3,661.01	-1.30%
管理费用	4,091.73	3,827.10	6.91%
财务费用	-26.07	-216.29	87.95%
经营活动产生的现金流量净额	-5,822.94	-933.28	-523.92%

投资活动产生的现金流量净额	-6,033.01	-11,998.19	49.72%
筹资活动产生的现金流量净额	3,554.17	-1,011.73	451.30%
研发支出	2,851.30	3,082.65	-7.51%

①报告期内，公司营业收入同比减少18.15%，主要是受宏观经济环境及客户资金紧张的影响，部分客户延期提货的现象仍然存在，致使相关销售收入确认相应推迟。

②报告期内，公司营业成本同比下降25.86%，主要是由于公司营业收入较上年有所下降，且公司根据市场情况相应调整产品销售结构，高毛利业务如外销业务占营业收入的比重增加，导致营业成本与营业收入未同比例下降。

③报告期内，公司销售费用同比下降1.3%，主要是由于本报告期公司积极拓展海外市场，出口佣金有所增加，使得销售收入下降的同时销售费用未同比例下降。

④报告期内，公司管理费用同比增加6.91% 主要是由于本报告期人工费用上升所致。

⑤报告期内，公司财务费用同比增加87.95%，主要是由于本报告期公司募集资金投资项目“海源复合材料生产基地建设项目”持续投入，导致本报告期募集资金支出较大，存款利息相应减少；另外，本报告期公司短期借款有所上升，银行利息支出产生一定的财务费用，以上原因导致本报告期财务费用有所上升。

⑥报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少523.92%，主要是由于销售下降，导致经营活动现金流入同比下降；另外，本报告期应付帐款期末余额同比下降了3,196.22万元，应付帐款周转有所提速；同时，海源新材料尚处于开办初期，与供应商议价能力不强，使得公司本报告期内以票据背书形式结算的采购款同比有所减少。以上因素导致经营活动产生的现金流量净额减少523.92%。

⑦报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加49.72%，主要是本报告期因购买银行理财产品支付的现金同比有所减少。

⑧报告期内，公司筹资活动现金流量净额同比增加451.30%，主要是由于本报告期内短期借款有所增加。

⑨报告期内，公司研发支出同比减少了7.51%，主要是由于本报告期公司研发工作阶段性投入金额同比有所下降。

(2) 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2013 年年度报告》中披露的公司 2014 年经营目标是：① 不断完善公司发展战略规划，加快实施战略布局，针对不同市场形势制定不同的经营策略；②继续推进精细化管

理，进一步提升经营管理水平；③ 坚持以市场为导向，加大产品研发力度，提升技术创新实力；④ 加强募集资金投资项目管管理；⑤ 完善人才管理体系；⑥ 利用资本市场逐步实现快速成长。

报告期内，公司围绕上述主要经营目标，开展了以下工作：

①2014 年，公司加快了对传统的液压压机业务的调整，调整了销售和售后服务的组织架构和相关的管理制度，优化了生产流程，在营销策略上，从维护品牌形象和控制经营风险的角度考虑，不盲目参与恶性价格竞争和轻易放松客户付款条件，虽然销售收入有所下滑，但有效地控制了回款风险。同时，公司继续积极拓展加气生产线等新产品市场，2014 年加气线产品已新签多个订单，在业内已占有一席之地。在加快调整传统业务的同时，2014 年公司也积极稳步推进向下游复合材料制品领域发展的战略，海源新材料作为公司该战略的重要平台，目前除建筑模板产品外，也已在汽车零部件等新领域取得一定进展。3D 打印技术是公司从液压装备向高端智能装备发展的一个战略方向，2014 年公司继续加大在 3D 设备及耗材方面的研发投入，以自我研发为主，外部力量为辅，在某些技术领域如建筑 3D 打印等已有一定技术储备。

②报告期内，公司不断强化精细化管理，加强流程管控，引进并结合自身开发适用的流程管理系统，提出“降本增效”的经营思路，全方面加强成本管控，狠抓生产管理细节，加强 6S 管理，生产现场、设施的定置化和规范化管理，不断提高生产效率；完善了采购招标流程；优化人员配置，导入卓越绩效管理措施等，取得了一定的成效。

③报告期内，公司技术研发工作主要围绕新应用领域开拓、提高质量和降低成本、主动创新、培养人才基地的工作思路，从产品技术、工艺、研发技术方面评估内部现有技术水平及未来技术的研究方向，继续加大对研发的投入，提高公司的技术优势，调整和完善技术发展战略。全年研发投入共计 2,851.30 万元，占当年营业收入的 13.79%。

④报告期内，募集资金使用情况及募投项目建设情况：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》。截至本报告期末，公司募投项目已累计使用募集资金 66,986.11 万元。

⑤报告期内，为进一步提升员工管理，激励工作积极性，同时为企业用人提供较为客观的决策依据，公司于 2014 年下半年推行了绩效管理方法，通过绩效考核，督促员工更好地完成工作，为公司发现、发展、选拔优秀人才，筛选、淘汰不胜任者，实现“能者上、庸者下”

的用人机制，同时也促使团队工作水平得到不断改善与提高。

⑥利用上市公司的资本平台,以内生式增长和外延式扩张结合的方式推动公司产业升级和适度多元化经营,实现股东价值最大化是公司既定的资本市场战略。通过重大资产重组,收购有较强盈利能力的优质资产,适度调整业务结构,也是公司实现外延式扩张的重要途径。2014年10月,公司启动通过重大资产重组进行并购,虽因种种原因,项目终止,但是并没有改变公司力图通过资本运作,进一步提升公司盈利能力,最大化股东价值的发展思路。通过此次项目执行,公司加深了对资本市场的理解,有利于今后与资本市场形成更加良性的互动。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：万元

产品名称	2014 年营业收入	2013 年营业收入	同比增长	同比增长%
压机及整线装备	12,852.07	20,106.63	-7,254.56	-36.08%
代购代销配套及配件等	3,795.19	4,048.19	-252.99	-6.25%
复合材料模板	2,189.18	750.74	1,438.44	191.60%
工程项目	774.76		774.76	
合计	19,611.20	24,905.55	-5,294.35	-21.26%

2014 年度液压机械及整线装备销售收入同比下降 36.08%，配件及配套设备销售收入同比下降 6.25%，主要是受宏观经济环境及客户资金紧张的影响，部分客户延期提货的现象仍较为明显，致使相关销售收入确认相应推迟。

报告期内，公司募投项目实施主体海源新材料生产的建筑用复合材料模板销售额较上年有显著提高，同比增长 191.6%。

(2) 公司实物销售收入是否大于劳务收入： 是 否

单位：元

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业	销售量		188,364,412.99	249,055,491.37	-24.36%

	生产量		118,954,121.43	193,207,100.71	-38.43%
	库存量		314,419,441.65	276,151,410.53	13.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明： 适用 不适用

由于宏观环境较为低迷，部分客户延期提货的现象较为明显，使得本期生产量较上期同比下降 38.43%。

(3) 公司重大的在手订单情况： 适用 不适用

(4) 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况： 适用 不适用

(5) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	57,723,502.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.93%

(6) 公司前 5 大客户资料： 适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	15,756,419.33	7.62%
2	第二名	14,529,914.52	7.03%
3	第三名	10,577,354.69	5.12%
4	第四名	8,721,352.16	4.22%
5	第五名	8,138,461.52	3.94%
合计	--	57,723,502.22	27.93%

3、成本

(1) 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		121,104,211.96	93.86%	173,309,391.76	99.58%	-30.12%
建筑业		6,315,213.28	4.90%	-	-	-

(2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

压机及整线装备		81,715,139.51	63.33%	137,103,630.98	78.78%	-40.40%
	直接材料	53,114,840.68	41.16%	93,230,469.07	53.57%	-43.03%
	人工工资	7,354,362.56	5.70%	9,597,254.17	5.51%	-23.37%
	折旧	9,560,671.32	7.41%	12,682,085.87	7.29%	-24.61%
	能源	1,062,296.81	0.82%	2,056,554.46	1.18%	-48.35%
	其他制造费用	10,622,968.14	8.23%	19,537,267.41	11.23%	-45.63%
代购代销配套及 配件等		23,775,792.76	18.43%	30,169,158.13	17.33%	-21.19%
	直接材料	20,441,533.62	15.84%	22,687,206.91	13.04%	-9.90%
	人工工资	815,041.12	0.63%	1,683,439.02	0.97%	-51.58%
	折旧	1,133,648.11	0.88%	2,145,449.51	1.23%	-47.16%
	能源	125,960.90	0.10%	347,910.73	0.20%	-63.80%
	其他制造费用	1,259,609.01	0.98%	3,305,151.95	1.90%	-61.89%
复合材料模板		15,613,279.69	12.10%	6,036,602.65	3.47%	158.64%
	直接材料	9,680,233.41	7.50%	4,044,523.78	2.32%	139.34%
	人工工资	780,663.98	0.61%	241,464.11	0.14%	223.30%
	折旧	3,606,667.61	2.80%	560,196.73	0.32%	543.82%
	能源	566,762.05	0.44%	175,061.48	0.10%	223.75%
	其他制造费用	978,952.64	0.76%	1,015,356.57	0.58%	-3.59%
工程项目		6,315,213.28	4.89%	-	-	-
	直接材料	4,655,807.80	3.61%	-	-	-
	人工工资	829,388.41	0.64%	-	-	-
	折旧	581,011.95	0.45%	-	-	-
	能源	91,301.88	0.07%	-	-	-
	其他制造费用	157,703.24	0.12%	-	-	-
合计		127,419,425.24	98.75%	173,309,391.76	99.58%	-26.48%

(3) 成本分析说明:

①2014年销售同比降幅较大，导致成本也有较大幅度的下降。

②2014年公司根据市场情况相应调整产品销售结构，高毛利业务如外销业务占营业收入的比重增加，导致营业成本与营业收入未同比例下降。

③本报告期募投项目实施主体海源新材料部分固定资产达到可使用状态，转入固定资产核算，制造费用相应增加，导致复合材料模板中折旧占比有所增加。

(4) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	30,316,940.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.65%

(5) 公司前 5 名供应商资料： 适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	9,146,912.92	7.44%
2	第二名	7,186,592.49	5.84%
3	第三名	4,897,271.85	3.98%
4	第四名	4,811,129.37	3.91%
5	第五名	4,275,034.02	3.48%

4、费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	本年比上年增减	2012 年度
管理费用	40,917,326.30	38,270,980.66	6.91%	35,704,357.17
销售费用	36,134,720.89	36,610,096.69	-1.30%	39,591,762.85
财务费用	-260,654.61	-2,162,897.92	87.95%	-5,930,669.79

报告期内，公司财务费用同比增加87.95%，主要是由于本报告期公司募集资金投资项目“海源复合材料生产基地建设项目”持续投入，导致本报告期募集资金支出较大，存款利息相应减少；另外，本报告期公司短期借款有所上升，银行利息支出产生一定的财务费用，以上原因导致本报告期财务费用有所上升。

5、研发支出

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	本年比上年增减	2012 年度
研发费用	28,512,986.87	30,826,537.98	-7.51%	24,955,164.01
研发费用占营业收入比例	13.79%	12.21%	1.58%	9.98%
研发费用占净资产比例	2.86%	3.09%	-0.23%	2.51%

报告期内，公司研发支出2,851.30万元，同比减少了7.51%，主要是由于本报告期公司研发工作阶段性投入有所减少。研发支出占报告期末公司净资产的2.86%，占报告期营业收入的13.79%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	179,620,291.81	206,433,060.10	-12.99%
经营活动现金流出小计	237,849,685.77	215,765,854.92	10.24%
经营活动产生的现金流量净额	-58,229,393.96	-9,332,794.82	-523.92%
投资活动现金流入小计	31,449,196.44	108,621,276.79	-71.05%
投资活动现金流出小计	91,779,318.05	228,603,183.40	-59.85%
投资活动产生的现金流量净额	-60,330,121.61	-119,981,906.61	49.72%
筹资活动现金流入小计	56,562,443.97	40,353,235.35	40.17%
筹资活动现金流出小计	21,020,705.15	50,470,515.62	-58.35%
筹资活动产生的现金流量净额	35,541,738.82	-10,117,280.27	451.30%
现金及现金等价物净增加额	-82,908,343.26	-139,653,435.47	40.63%

(1) 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明： 适用 不适用

报告期内，公司经营活动现金流入较上年同期下降12.99%，主要是由于销售下降，导致经营活动现金流入同比有所下降，但下降幅度低于销售收入下降幅度，表明公司回款情况较2013年有一定改善。

报告期内，公司经营活动现金流出同比上升10%，主要是由于本报告期内支付供应商款项同比有所增加，应付帐款期末余额同比下降了3,196.22万元。此外，海源新材料尚处于开办初期，与供应商议价能力不强，使得本报告期内以票据背书形式结算的采购款同比有所减少。以上因素导致经营活动产生的现金流量净额减少523.92%。

报告期内，公司投资活动现金流入较上年同期下降71.05%，主要是本报告期收回理财产品投资收到的现金较上年有所下降。报告期内，公司投资活动现金流出较上年下降59.85%，主要是本报告期内因购买银行理财产品支付的现金同比有所减少。以上两方面因素使得本报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加49.72%。

报告期内，公司筹资活动现金流入较上年同期增加40.17%，主要是由于短期借款增加。本报告期内归还银行借款支出较上年有所减少，导致本报告期筹资活动现金流出较上年下降58.35%。以上两方面因素使得本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比增加451.3%。

(2) 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

- ①公司存货较上年有所增加，使得经营性现金流出增加；
- ②公司应收帐款同比有所增加，使得经营性现金流入减少；
- ③公司应付账款同比有所减少，使得经营性现金流出增加。

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	188,364,412.99	121,104,211.96	35.71%	-24.37%	-30.12%	5.30%
建筑业	7,747,568.64	6,315,213.28	18.49%	-	-	-
分产品						
压机及整线装备	128,520,705.52	81,715,139.51	36.42%	-36.08%	-40.40%	4.61%
代购代销配套及 配件等	37,951,933.63	23,775,792.76	37.35%	-6.25%	-21.19%	11.88%
模板	21,891,773.84	15,613,279.69	28.68%	191.60%	158.64%	9.09%
工程项目	7,747,568.64	6,315,213.28	18.49%	-	-	-
分地区						
国外	26,395,949.60	10,796,135.71	59.10%	-0.60%	2.34%	-1.17%
国内	169,716,032.03	116,623,289.53	31.28%	-23.72%	-28.35%	4.43%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据： 适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	40,401,070.66	3.56%	115,877,784.31	10.25%	-6.69%	募投项目持续投入，货币资金减少
应收账款	103,459,533.11	9.12%	97,310,664.61	8.61%	0.51%	
存货	314,419,441.65	27.70%	276,151,410.53	24.43%	3.27%	募投项目海源新材料为开拓市场而增加的库存

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	5,275,747.34	0.46%	6,750,323.09	0.60%	-0.14%	
固定资产	388,795,981.90	34.26%	380,934,692.63	33.70%	0.56%	募投项目部分资产达到可使用状态转入固定资产
在建工程	74,224,784.35	6.54%	51,229,197.63	4.53%	2.01%	募投项目持续进行
其他流动资产	19,832,411.97	1.75%	37,193,378.18	3.29%	-1.54%	2013 年末的理财资金本期到期

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	38,800,000.00	3.42%	-	-	3.42%	本期新增短期银行贷款
长期借款	-	-	-	-	-	
应付票据	16,260,174.22	1.43%	23,526,205.28	2.08%	-0.65%	本期尚未到期的开出承兑金额同比有所下降
应付账款	21,896,511.83	1.93%	53,858,671.84	4.76%	-2.83%	本期尚未支付的采购款同比有所下降
预收款项	28,941,760.12	2.55%	22,640,948.06	2.00%	0.55%	部分客户延期提货的情形同比有所增加，使得预收款余额同比有所增长。
应付股利	843,749.85	0.07%	-	-	0.07%	2014 年分红款尚未支付完毕

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	

金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计					0.00	0.00	
金融负债					0.00	0.00	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化： 是 否

五、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技术标准编制及修订，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92项，已授权50项（共申请专利115项，已失效21项，已驳回2项）；其中发明专利59项，已授权27项；实用新型专利33项，已授权23项。海源新材料共拥有有效专利28项，其中外观设计专利11项，已授权11项；实用新型专利7项，已授权7项；发明专利10项。公司的有效专利较上年度增长超过30%。

2、品牌优势

作为最早的全自动液压机的商标之一，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。通过长达20年的持续发展和精心维护，公司所拥有的“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。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，获得“福建省著名商标”及“2012中国创造力技术企业”荣誉称号；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，获得“2013中国建材机械二十强”荣誉称号，“海源”商标经国家工商总局评审被认定为“驰名商标”；6月，获得“2013年度建材机械行业标准化先进单位”及国家建材机械行业“技术标准优秀奖”荣誉称号；7月，“海源”牌HF系列蒸压砖全自动液压机及HP系列陶瓷砖全自动液压机获得“中国建材机械工业著名品牌产品”荣誉称号。

3、企业管理与人才优势

公司拥有一支经验丰富、结构合理、和谐稳定的管理团队，主要管理人员大部分都在公司工作多年，具有丰富的现代企业管理和市场营销经验，能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销和投融资等经营管理问题进行合理决策并有效实施。公司拥有一支由近百名中高级技术人员组成的专业技术研发团队，不仅包括由公司技术核心人员、技术带头人及技术骨干组成的多层次研发梯队，还成立了博士后工作站，由多名行业中处于领先地位的博士从事研发工作。公司的核心技术人员多次参与国家或行业技术标准编制及修订。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、售前及售后服务的优势

在二十余年的发展历程中，公司积极夯实业务基础，完善服务配套，遍布全国的售后服务网点和24小时的星级服务，为客户提供最高效优质的全程无忧服务。除此之外，公司还建立起完备的5S服务体系，小到立项初期全方位的技术咨询、配方优化，大到项目建设时期的工厂规划设计、施工服务，践行公司“和客户”的文化理念，以极大的热情推动客户成功。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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	107,200,000.00	-53.35%
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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明： 适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

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 性还本付 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 性还本付 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

单位：万元

募集资金总额	68,358.58
报告期投入募集资金总额	10,303.7
已累计投入募集资金总额	66,986.11
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>公司实际募集资金净额为人民币 683,585,785.00 元。公司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>公司本年度共使用募集资金 103,037,058.90 元，其中：“海源复合材料生产基地建设项目”本年度支出 101,838,309.84 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 48,386,600.00 元）；“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”支出 1,198,749.06 元。本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 元后，本年度募集资金实际减少金额为 68,037,058.90 元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日公司累计使用募集资金 699,861,120.44 元，其中：“海源复合材料生产基地建设项目”支出 371,635,288.97 元；“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”支出 157,225,831.47 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 30,000,000.00 元。扣除闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元后，累计实际使用募集资金为 669,861,120.44 元。截至 2014 年 12 月 31 日募集资金累计使用金额 699,861,120.44 元比募集资金净额 683,585,785.00 元超出 16,275,335.44 元，该超出部分资金来源系募集资金历年来产生的孳息 17,275,160.46 元扣除手续费支出 12,947.71 元后计 17,262,212.75 元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 986,877.31 元，与募集资金应有余额一致。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	119.87	15,722.58	86.19%	2014 年 12 月 31 日	-540.77	否	是
2、海源复合材料生产	是	32,624.97	32,624.97	10,157.1	32,836.8	100.65%	2015 年	-124.51	否	否

基地建设项目							06月30日			
承诺投资项目小计	--	82,624.97	50,866.02	10,276.97	48,559.38	--	--	-665.28	--	--
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%			否	否
归还银行贷款（如有）	--				14,100		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,326.73	4,326.73	26.73	18,426.73	--	--		--	--
合计	--	86,951.7	55,192.75	10,303.7	66,986.11	--	--	-665.28	--	--
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 年未能达到预计收益。</p> <p>“海源复合材料生产基地建设项目”由于复合材料建筑模板的市场推广未达预期，致使该项目已有的产能未能充分发挥，导致该项目在 2014 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。</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。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</p>									

	<p>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
	<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,公司已使用自有资金 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%。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>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<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	<p>适用</p> <p>根据公司 2014 年 5 月 26 日召开的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%)暂时补充流动资金,使用期限自公司 2014 年第三届董事会第三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 2014 年 5 月 26 日至 2015 年 5 月 25 日止)</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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	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

中存在的问题或其他情况	<p>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 2012 年 12 月 31 日，公司收到子公司海源新材料支付的合同二项下设备预付款 5,950 万元。截至 2013 年 3 月 31 日，公司已经交付 2 台 HE 系列复合材料液压压机，涉及金额 1,180 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>
-------------	---

（3）募集资金变更项目情况

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	全自动液压砖机生产及研发基地	36,951.7	10,183.83	37,163.53	100.57%	2015 年 06 月 30 日	-124.51	否	否

	建设项目								
合计	--	36,951.7	10,183.83	37,163.53	--	--	-124.51	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)									

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%。

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 系列复合材料液压机外的其他设备。

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。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”），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。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 2012 年 12 月 31 日，公司收到子公司海源新材料支付的合同二项下设备预付款 5,950 万元。截至 2013 年 3 月 31 日，公司已经交付 2 台 HE 系列

	<p>复合材料液压压机，涉及金额 1,180 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》。</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”。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”由于复合材料建筑模板的市场推广未达预期，致使该项目已有的产能未能充分发挥，导致该项目在 2014 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、主要子公司、参股公司分析

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、新型建筑材料的研发、生产、销售；汽车配件加工、销售。	380,000,000	405,769,863.08	384,068,024.67	35,100,880.93	835,870.48	2,110,169.33
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	9,613,619.99	9,583,475.65	0	-46,548.46	-76,692.80
福建海源三维打印高科技有限公司	参股公司	制造业	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。	10,000,000	10,800,258.44	9,118,531.59	5,868,077.14	-771,727.91	-578,795.93
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	8,129,424.56	3,041,191.67	2,529,422.59	-2,573,994.42	-2,574,037.94

主要子公司、参股公司情况说明：本报告期内，公司募投项目海源新材料生产的建筑用复合材料模板正式推向市场，使得销售额显著增长，同比增长 191.6%。

报告期内取得和处置子公司的情况： 适用 不适用

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。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

海源机械是一家立足于绿色产业并倡导技术领先的成套机电液一体化装备、轻量化节能制品的制造商，行业归属于国家重点扶持的装备制造业和环保产业，是全球产品门类最多、规模最大的液压成型技术和装备的供应商之一。公司目前的主要产品为全自动液压机械等机械设备和新型建筑模板，公司生产的全自动液压机械包括HF系列墙体材料全自动液压压砖机、HP系列陶瓷砖全自动液压压砖机、HC系列耐火材料和HE系列复合材料全自动液压压机，此外公司还生产蒸压加气混凝土砌块生产线等其他机械设备。

公司目前的机械产品主要用于墙材制造、耐火材料、陶瓷砖和复合材料制品的生产。

公司生产的HF系列压机和加气混凝土砌块生产线生产是一种用于生产新型墙体材料的专业墙材机械设备，HF压机利用硅铝质固体废弃物及天然砂、石作为原材料，采用液压压制成型工艺，生产墙体砖的砖坯，目前主要用于压制粉煤灰蒸压砖和灰砂蒸压砖。HF压机是专业制砖设备，由于我国用于制砖的设备存在多种工艺路线，因此，在HF系列产品，公司的面临的竞争格局，既有不同类型工艺路线之间的竞争，同时还有同样使用公司所选择工艺路线的其他企业的竞争。墙体材料的市场格局中，占据主要市场份额的实心粘土砖，由于其主要采用粘土作为原材料进行焙烧成型，因此要大量损坏耕地并且耗用能源，是一种污染大、低效益的落后产品。而公司生产的HF系列压机和加气生产线，主要采用废料包括粉煤灰等原料生产墙材，属新型墙材，在节能、节土、利废等指标上，相对实心粘土砖具有明显优势，属于绿色墙材，近年来，国家相关部门陆续出台多个政策支持和鼓励绿色建材的发展，包括2013年初国务院办公厅转发的国家发改委、住建部《绿色建筑行动方案》的通知、国家发改委印发的《“十二五”墙体材料革新指导意见》、《粉煤灰综合利用管理办法》等，相关政策的落实将促进新型墙体材料行业的发展。而就新型墙体材料的竞争而言，公司是目前我国墙材压机领域最成熟和最主要的供应商，市场份额领先。

公司开发的HE系列复合材料压机主要用于复合材料的压制，目前主要产品HE压机配套LFT-D生产线，可用于长纤维增强热塑型复合材料制品的生产，应用于汽车轻量化等多个领域，较以往复合材料闭模加工工艺，热塑式LFT-D技术具有减少生产循环、重量轻、可回收和材料种类多的优势，同时增加设计自由度和汽车组件的可回收性，目前世界上仅有少数企业能制造。国内复合材料在汽车、航空、高铁等多个领域的广泛应用将会给公司HE系列压机的销售提供广阔的市场空间。

此外，公司全资子公司海源新材料是公司依托设备优势向下游复合材料制品生产延伸的重要平台，目前主要生产高强、轻便的复合材料建筑模板用于建筑业领域，正处于市场推广阶段，相对传统的木模、钢模而言，具有安全环保、施工灵活、省工节材、高效便捷、质量可靠等优点，是符合国家“以塑代木、以塑代钢”的产业政策导向，是传统木模、钢模等模板强有力的替代者，为国内首家开发生产，正处于市场导入期。

（二）公司发展战略

中国经济仍然保持持续稳定增长，进入“新常态”，“产业转型”和“结构调整”成为经济发展的重点。公司未来发展战略也将顺应中国经济发展的大势，产业经营和资本经营并重，加快产业升级调整，并适时推进公司适度多元化经营，以分散经营风险，提升股东价值。

1、机械设备业务方面，巩固既有产品市场份额的同时，加大研发和市场拓展力度，积极进入新的细分市场，成为市场领先者。在液压设备领域，以公司在液压技术领域的技术储备为核心，开发“绿色环保”的新型建材设备，并结合复合材料在国内的广泛运用，不断完善HE系列的相关装备。在高端智能设备领域，继续积极推进3D打印设备的研发工作，并将进一步完善产业链，包括推进在上游的3D耗材的研究开发、逐步探讨下游的3D打印服务模式等。

2、复合材料制品方面，公司将继续推进在复合材料研究和制品开发方面的研发工作，充分利用国内外资源，在高端复合材料应用领域如碳纤维制品开发、车身轻量化等方面形成突破。

3、资本市场战略，公司将充分利用上市公司的资本平台，整合资源，促进公司产业经营战略的实施，同时也将适时推进适度多元化经营。

（三）2015年经营目标

2015年公司将积极应对竞争和挑战，把握当下、着眼未来，在促进主业发展的同时，着力把握和探索转型路子，确保公司的持续经营发展。在管理上精打细算强化成本管控，精益求精提升管控水平，把握机遇，顺势而为，加快发展，在行业调整的大背景下求新、求变、求发展。

1、继续推进组织结构和销售制度的调整工作，提高销售人员的积极性，以巩固现有产品的市场份额。

2、调整生产系统和流程管控，提高市场反应速度和生产效率，减少库存对资金的占用。

3、继续保持对产品研发的投入力度，选择公司重点产品，结合市场需求实现重点突破。

4、加强与国外复合材料制品企业的合作，利用国外先进技术，加快推进高端复合材料制品的开发。

5、充分利用资本市场，关注资本市场政策动向，促进相关资源的整合，推动公司产业经营战略的实施，并适时推进公司的适度多元化经营。

（四）资金需求及使用计划

公司结合实际情况，制定了科学合理的资金使用计划和融资计划，同时加强学习利用上市公司平台做大做强主业，加快公司发展。公司将适时拓展融资渠道，以满足生产经营资金需要。公司严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，管好、用好募集资金，稳步推进募集资金投资项目建设。

随着海源新材料投入批量生产、市场推广以及在研新项目的进展，预计2015年公司对流动资金需求也将加大。公司将继续和各家银行、租赁公司保持良好的合作关系，保持融资渠道畅通。

（五）风险因素

1、宏观经济波动风险

由于建材行业受宏观经济波动的影响相对较大，目前全球经济局势仍处于增长乏力的困境中，我国也处于经济发展模式改革和经济结构调整的艰难时刻，宏观经济出现较大幅度波动的概率较大，建材行业的产品需求可能急剧收缩，由此而带来的行业产能相对过剩和产品库存快速增长。

公司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。同时，摆脱传统行业的路径依赖，根据市场需求变化，进行外延式发展，加速实现转型升级。

2、企业运营成本上升的风险

近年来，全球经济形势持续低迷，受固定资产投资特别是房地产投资持续放缓的影响，建材机械产品需求不振，而人力成本、原材料价格等经营成本仍在不断上涨，将对公司的经营发展产生一定的影响。公司将进一步强化内部管理，加强成本控制；加强质量管理，降低不必要的耗损和资源浪费。

3、公司管理风险

公司将充分利用上市公司的资本平台,以内生式增长和外延式扩张结合的方式推动公司产业升级和适度多元化经营,实现股东价值最大化。这对公司的内部控制、企业文化整合及管理人才提出了更高的要求。

公司在选择标的公司时，将综合考虑标的公司的盈利持续性、经营合规性以及并购后的整合难度程度等因素，并聘请经验丰富的顾问团队协助进行尽职调查、方案设计，力争减少并购后的经营风险和文化融合。同时，公司将进一步完善公司治理结构，强化人力资源管理、投资管理等方面的管理能力，确保公司高效、安全地运营。

4、新产品的市场风险

随着“海源复合材料生产基地建设项目”部分建设工程和生产线陆续投入使用和试生产，由于复合材料建筑模板营销渠道及管理模式与公司现有产品有很大的不同，公司模板项目的销售是否能达到预期的规模及利润水平存在不确定的风险。同时，3D打印技术作为一项新兴技术，其产品也存在一定的不确定风险。

公司将充分利用社会力量，加强模板项目等新产品的销售队伍建设，加大产品市场推广力度，并做好相关的风险管控，力争将新技术、新产品研发及市场开拓风险降至最低。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

(1) 报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况： 适用 不适用

根据福建证监局下发的《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28号）的文件精神，公司对照《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，公司于2014年4月24日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，修订了公司章程中的利润分配政策尤其是现金分红政策条款。详见2014年4月26日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。

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：	是

(2) 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、根据2012年度股东大会审议通过的2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3125元（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.28125元），共计分配现金股利5,000,000.00元，剩余未分配利润124,006,320.70元结转以后年度再行分配。

2、根据2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3125元（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.28125元），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。

3、根据第三届董事会第八次会议审议通过的2014年度利润分配预案为：以2014年末总股本160,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增2.5股，合计转增40,000,000股，转增股本后公司总股本增加至200,000,000股。

(3) 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	3,234,950.39			
2013年	5,000,000.00	8,757,428.60	57.09%		
2012年	5,000,000.00	7,070,659.14	70.71%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司经营资金的需要	用于补充公司生产经营的资金需求

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.00
每10股转增数（股）	2.5
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	126,844,721.41
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%

本次现金分红情况：
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据公司章程及《股东分红回报规划（2012-2014 年）》的相关规定，并综合考虑公司 2015 年资金需求状况，公司提出如下利润分配预案：以 2014 年末总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增 40,000,000 股，转增股本后公司总股本增加至 200,000,000 股。

十五、社会责任情况

适用 不适用

《福建海源自动化机械股份有限公司2014年度社会责任报告》详见2015年3月14日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

十六、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	公司近期经营状况
2014年06月16日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司、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	公司近期经营状况
2014年09月02日	公司会议室	实地调研	机构	北京中方信富投资管理咨询有限公司、韩雪红、蒋萧巍、林志毅、张丽建、应美儿、林深、郑福明、王立飞、娄依撑、徐金文、翁兴华	公司近期经营状况

第五节 重要事项

一、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
<p>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”、2013 年年度报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”、2014 年半年度报告“第五节 重要事项 二、重大诉讼仲裁事项”及《重大诉讼判决公告》(编号: 2014-045)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</p>	2,026.09	是	<p>2014 年 5 月 5 日,洛阳市中级人民法院对编号为 SZ20131018007 0C 的鉴定报告进行开庭质证。2014 年 8 月 29 日,洛阳市中级人民法院对本案作出一审判决。随后,公司向河南高级人民法院提起上诉,申请撤销上述判决。</p>	2014 年 8 月 29 日,洛阳市中级人民法院对本案作出一审判决。	无	2014 年 09 月 13 日	<p>2014 年 9 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) 上的《重大诉讼判决公告》(编号: 2014-045)。</p>

日、8月28日、2013年4月16日、8月24日、2014年4月26日、2014年8月28日及2014年9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)上的相关内容。							
--	--	--	--	--	--	--	--

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况： 适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项： 适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况： 适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况： 适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况： 适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

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

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

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、其他关联交易： 适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

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
安徽省源辉循环经济技术有限公司	2013年04月16日	712.5	2014年10月11日	653	连带责任保证	24个月	否	否
宜章县和田新型建筑材料有限公司	2013年04月16日	472.4	2014年12月16日	472.4	连带责任保证	24个月	否	否
漯河市泰威新型墙体材料有限责任公司	2013年04月16日	348.35	2014年09月18日	304.55	连带责任保证	24个月	否	否
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	47	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	42.5	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）		1,893.25		
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）		1,519.45		
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）		10,000		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）		10,000		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）		17,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,893.25		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		17,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1,519.45		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.53%				
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：无

(1) 违规对外担保情况： 适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同： 适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	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	福建海源自动化机械股份有限公司	公司承诺在终止筹划本次重大资产重组事项暨股票复牌之日（2015年2月3日）起六个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015年02月03日	2015年2月3日至2015年8月3日	严格履行，未出现违反承诺的情形。
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	（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。	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。

	<p>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>	<p>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公司股票已分别于 2011 年、2012 年、2013 年 12 月 24 日、2015 年 2 月 12 日解除锁定，可以上市流通和转让。</p> <p>(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经营业务，本人将行使控制权以确保与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。对海源机械已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与海源机械相同或相似，不与海源机械发生同业竞争”。</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>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>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>	<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</p>	<p>2010 年 12 月 15 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>

		<p>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>			
	<p>福建海源自动化机械股份有限公司</p>	<p>公司未来三年（2012-2014 年）的具体股东回报规划 （一）分配方式 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。（二）公司利润分配的最低分红比例 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。 （三）利润分配方案的制定及执行 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。 董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公</p>	<p>2012 年 06 月 15 日</p>	<p>2012 年 6 月 14 日至 2015 年 12 月 31 日</p>	<p>严格履行，未出现违反承诺的情形。</p>

		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。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明： 适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周琪、田华
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所： 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况： 适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况： 适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

（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，已终止上述合同，详见公司2015年2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《关于终止<3D打印成形平台购销合同>的公告》（编号：2015-007）。

（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，不断提升公司产品的市场竞争力。

截至本报告披露日，该合作开发项目已终止。

（三）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。

（四）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《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2014-007）。

（五）对海源复合材料生产基地建设项目追加投资情况

2014年8月26日，公司召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于以自有资金对海源复合材料生产基地建设项目追加投资的议案》，同意使用7350万元自有资金对募集资金投资项目—“海源复合材料生产基地建设项目”追加投资。具体情况详见2014年8月28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《关于以自有资金对海源复合材料生产基地建设项目追加投资的公告》（编号：2014-044）。

（六）重大资产重组事项

公司因筹划重要事项，公司股票于2014年10月8日开市起停牌。经确认，上述重大事项确定为重大资产重组事项，公司于2014年11月5日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，自2014年11月5日开市起继续停牌。2015年2月3日，经慎重考虑，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。具体内容详见2014年10月9日、15日、22日、29日、11月5日、12日、19日、26日、12月3日、5日、10日、17日、24日、31日、1月5日、7日、14日、21日、28日和2月3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《重要事项停牌公告》（编号：2014-046）、《重要事项继续停牌公告》（编号：2014-047、048、049）、《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（编号：2014-051）、《关于重大资产重组的进展公告》（编号：2014-053、054、059、060、062、064、065、067、2015-002、003、004、006）、《关于重大资产重组延期复牌的公告》（编号：2014-061、2015-001）和《关于终止筹划重大资产重组事项暨股票复牌的公告》（编号：2015-008）。

十五、公司子公司重要事项

（一）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，上述变更事项已于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、013、025）。

（二）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11,042,134.8元，其中超出部分4.894万为工程决算报告中超出原合同项目的内容。

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81,278,021.00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，5条线正在安装调试过程中。

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，在2014年下半年基础工程已完工。

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。截至本报告披露日，公司已交付六条LFT-D全自动生产线，尚有四条生产线待提供。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	20,612	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	21,082	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	质押	5,000,000
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.76%	4,408,375	-1,983,585	1,830,990	2,577,385		
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.30%	3,683,802	-871,401	1,785,240	1,898,562		
嘉毅有限公司	境外法人	1.20%	1,922,355	-100,000	0	1,922,355		
中国-比利时直接股权投资基金	境内非国有法人	0.71%	1,132,445	-1,084,576	0	1,132,445		
诺安基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托诺安基金公司股票型组合	其他	0.44%	699,914	699,914	0	699,914		
浙江如山高新创业投资有限公司	境内非国有法人	0.38%	607,700	607,700	0	607,700		
中国建设银行股份有限	其他	0.33%	521,700	521,700	0	521,700		

公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金								
福州市鼓楼区源恒信投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.31%	501,960	0	0	501,960		
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	2,577,385	人民币普通股	2,577,385					
嘉毅有限公司	1,922,355	人民币普通股	1,922,355					
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	1,898,562	人民币普通股	1,898,562					
中国-比利时直接股权投资基金	1,132,445	人民币普通股	1,132,445					
诺安基金-建设银行-中国人寿-中国人寿委托诺安基金公司股票型组合	699,914	人民币普通股	699,914					
浙江如山高新创业投资有限公司	607,700	人民币普通股	607,700					
中国建设银行股份有限公司一摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	521,700	人民币普通股	521,700					
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					
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	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。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况（法人）

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
福建海诚投资有限公司	李良光	2000年07月20日	55759947-9	1,500万元	对工业、农业、商业、房地产业、高科技产业的投资；五金、交电产品、仪器仪表、建筑材料的批发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。
经营成果、财务状况、现金流等	目前，除投资本公司外，未经营其他业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	目前，除本公司外，未投资其他企业。				

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。

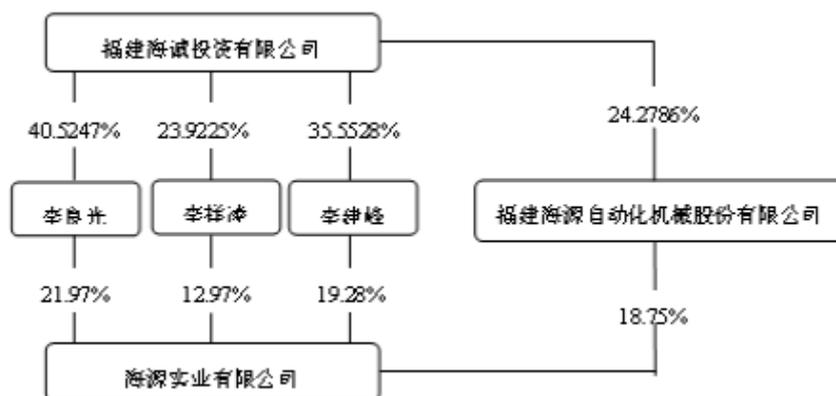
3、公司实际控制人情况（自然人）

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李良光	中国籍	是
李祥凌	中国籍	是
李建峰	中国籍	是
最近5年内的职业及职务	李良光先生 2005 年至今担任公司董事长兼总经理；李祥凌先生 2001 年至今担任福建省轻工机械设备有限公司董事长，2005 年至今担任本公司董事；李建峰先生 2007 年至今担任本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年未控股其他境内外上市公司。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司： 适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
海源实业有限公司	李祥凌	2003 年 05 月 23 日	该公司在香港注册， 无组织机构代码	10,000 港币	股权投资，目前除投资本公司外未有其他投资项目，也未经营其他业务。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李良光	董事长 总经理	现任	男	53	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
李祥凌	副董事长	现任	男	68	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
李建峰	董事	现任	男	60	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
王琳	董事 总工程师	现任	男	44	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
陈冲	独立董事	现任	男	61	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
郑新芝	独立董事	现任	男	60	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
文东华	独立董事	现任	男	42	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
张立辉	监事会主席	现任	男	45	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
叶仰恩	监事	现任	男	66	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
陶涛	监事	现任	女	52	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
陈生	副总经理	现任	男	52	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
陈秀华	副总经理	现任	男	53	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
王加志	副总经理	现任	男	40	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
刘嘉屹	董事会秘书、 副总经理	现任	男	40	2014年04月24日	2016年11月13日	0	0	0	0
洪津	财务总监	现任	男	37	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事主要工作经历

1、李良光先生

中国籍，1962年9月生，享受国务院特殊津贴专家，高级工程师，中欧工商管理硕士，福州大学兼职教授。2005年至今担任公司董事长兼总经理，兼任公司控股股东福建海诚投资有限公司（以下简称“海诚投资”）董事长、股东海源实业有限公司（以下简称“海源实业”）董事、公司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”）、漯河海源机械有限公司（以下简称“漯河海源”）、参股公司福建易安特新型建材有限公司（以下简称“易安特公司”）和福建海源三维打印高科技有限公司（以下简称“海源三维打印公司”）董事长，此外还担任中国建材机械工业协会副会长、中国陶瓷工业协会常务理事、福建省机械工业联合会第二届理事会副会长、中国资源综合利用协会常务理事、中国砖瓦工业协会常务理事、福建省新型墙材协会副会长、福建省企业与企业家联合会副会长等社会职务。

2、李祥凌先生

中国籍，有阿根廷居留权，1947年2月生，大专。2001年至今担任福建省轻工机械设备有限公司（以下简称“轻工机械”）董事长，2005年至今担任本公司董事，兼任海诚投资副董事长、海源实业董事。目前还担任福州市民营企业家协会常务副会长。

3、李建峰先生

中国籍，有阿根廷居留权，1955年9月生，大专。2007年至今担任本公司董事，兼任海诚投资董事兼经理。

4、王琳先生

中国籍，无境外居留权，1971年9月生，本科，高级工程师。2003年至今担任本公司总工程师，2013年11月至今担任本公司董事，兼任海源新材料和海源三维打印公司董事。此外，王琳先生还担任中国陶瓷工业协会陶瓷机械设备技术应用专业委员会副秘书长、中国建筑材料工业机械标准化技术委员会委员、全国建材装备专业标准化技术委员会陶瓷机械分技术委员会委员兼秘书长等社会职务。

5、郑新芝先生

中国籍，无境外居留权，1955年12月生，大专，中共党员。曾任建瓯市人民法院工作人员、建瓯市司法局法律顾问处公务员、福建省司法厅律管处主任科员、福建侨务经济律师事务所律师事务所副主任，曾兼任厦门汽车股份有限公司独立董事、福建省律师协会省直分会会长。现任福建建达律师事务所主任，2013年11月至今兼任本公司独立董事，此外，还兼任福州仲裁委员会、厦门仲裁委员会、福建省人事争议仲裁委员会仲裁员、福建省律师协会会长、福建省企业法律工作者协会副会长、福建工程学院法学院兼职教授、福建水泥股份有限公司独立董

事、福建福日电子股份有限公司独立董事、永安林业股份有限公司独立董事。

6、文东华先生

中国籍，无境外居留权，1973年12月生，会计学博士。现任上海财经大学博士生导师、副教授。2013年11月至今兼任本公司独立董事、上海市天宸股份有限公司独立董事、上海康达化工新材料股份有限公司独立董事。2006年至2008年曾三度赴香港理工大学进行合作研究，2011年赴美国路易斯安那州立大学进修。

7、陈冲先生

中国籍，无境外居留权，1954年7月生，工学博士。现任福州大学电气工程与自动化学院教授、博士生导师，2013年11月至今兼任本公司独立董事。此外，还担任福建中能电气股份有限公司独立董事。曾获福建省科技进步三等奖（1997年、2012年）、福建省科学技术一等奖（2006年）、福建省教学成果二等奖（2009年）等多项奖励，发表学术论文100余篇。

（二）监事主要工作经历

1、张立辉先生

中国籍，无境外居留权，1970年9月生，经济学博士。曾担任青云创投管理有限公司投资总监，现任青云创投管理有限公司合伙人、本公司监事会主席。

2、叶仰恩先生

中国香港籍，1949年7月生，本科。2002年12月创办闽信昌晖有限公司（以下简称“闽信昌晖”），现任闽信昌晖董事长、本公司监事

3、陶涛女士

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

（三）高级管理人员主要工作经历

1、李良光先生

详见前述“董事主要工作经历”。

2、陈生先生

中国籍，无境外居留权，1963年8月生，工商管理硕士，高级工程师。2007年加入本公司，现任公司副总经理，兼任公司全资子公司漯河海源董事。

3、陈秀华先生

中国籍，无境外居留权，1962年6月生，大学本科，高级工程师。2003年加入本公司，现任公司副总经理兼事业一部总经理，兼任福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司执行董事。

4、王加志先生

中国籍，无境外居留权，1975年2月生，EMBA硕士生，高级工程师。曾任职于福田雷沃国际重工股份有限公司（以下简称“福田重工”）、福田重机股份有限公司（以下简称“福田重机”），历任福田重工农业装备事业部营销公司营销管理部综合管理科科长、销售管理部副部长，农业装备事业部制造部副部长，潍坊车辆厂制造部部长，福田重机总经理助理兼综合管理部部长，福田重工董事会秘书兼综合管理部部长、福田重工董事会秘书兼国际贸易公司常务副总经理（主持工作）。2011年加入本公司，现任公司副总经理，兼任海源新材料董事兼总经理，参股公司易安特公司董事。

5、刘嘉屹先生

中国籍，无境外永久居留权，1975年10月生，工商管理硕士。曾先后任职于国泰君安证券和中富证券投资银行部，2009年起先后担任泰仁资本副总裁和福建阳明创业投资有限公司副总裁，2013年12月加入本公司，现任公司董事会秘书兼副总经理。

6、洪津先生

中国籍，无境外居留权，1978年8月生，管理学硕士。曾任招商证券福州营业部会计，福建华兴会计师事务所有限公司审计师、IT项目高级经理，2011年10月加入本公司，曾任公司内审部经理，现任公司财务总监兼计划财务部经理。

7、王琳先生

详见前述“董事主要工作经历”。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李良光	福建海诚投资有限公司	董事长	2010年07月20日		否
李良光	海源实业有限公司	董事	2003年05月23日		否
李祥凌	福建海诚投资有限公司	副董事长	2010年07月20日		否
李祥凌	海源实业有限公司	董事	2003年05月23日		否
李建峰	福建海诚投资有限公司	董事兼经理	2010年07月20日		否
叶仰恩	闽信昌晖投资有限公司	董事长	2002年12月18日		否

陈秀华	福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	执行董事	2007年01月24日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李良光	福建海源建材机械设备有限公司	董事长	2012年12月09日		否
李良光	福建海源新材料科技有限公司	董事长	2012年04月28日		否
李良光	漯河海源机械有限公司	董事长	2011年10月18日		否
李良光	福建海源三维打印高科技有限公司	董事长	2013年06月20日		否
李良光	福建易安特新型建材有限公司	董事长	2013年09月12日		否
李祥凌	福建省轻工机械设备有限公司	董事长	2009年11月16日		否
李祥凌	福建省毅成投资发展有限公司	董事长	2000年07月06日		否
李祥凌	福州祥定贸易有限公司	董事长	1997年05月29日		否
李祥凌	福州宏源博爱环保科技有限公司	董事	1998年11月20日		否
李祥凌	福建海源建材机械设备有限公司	董事长	2003年06月27日		否
文东华	上海财经大学	博士生导师、副教授	2006年07月01日		是
文东华	上海市天宸股份有限公司	独立董事	2014年01月25日	2017年01月24日	是
文东华	上海康达化工新材料股份有限公司	独立董事	2014年11月25日	2016年08月05日	是
郑新芝	福建建达律师事务所	主任	1994年02月01日		是
郑新芝	福建福日电子股份有限公司	独立董事	2009年06月22日	2015年06月27日	是
郑新芝	福建水泥股份有限公司	独立董事	2010年06月25日	2016年05月14日	是
郑新芝	永安林业股份有限公司	独立董事	2013年11月25日	2019年11月24日	是
陈冲	福州大学	教授、博士生导师	1994年08月01日		是
陈冲	福建中能电气股份有限公司	独立董事	2010年11月12日		是
张立辉	青云创投管理有限公司	合伙人	2005年07月25日		是
叶仰恩	福建海源三维打印高科技有限公司	董事	2013年06月20日		否
王琳	福建海源新材料科技有限公司	董事	2012年04月28日		否
王琳	福建海源三维打印高科技有限公司	董事	2013年06月20日		否
王加志	福建海源新材料科技有限公司	董事	2012年04月28日		否
王加志	福建易安特新型建材有限公司	董事	2013年09月12日		否
陈生	漯河海源机械有限公司	董事	2011年10月18日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、高级管理人员年度薪酬情况

根据2014年4月24日公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于公司管理团队2014年度薪酬考核方案的议案》，2014年度高级管理人员从公司领取的报酬总额为335.01万元（税前）。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李良光	董事长兼总经理	男	53	现任	61.74	0	61.74
李祥凌	副董事长	男	68	现任	0	0	0
李建峰	董事	男	60	现任	0	0	0
王琳	董事兼总工程师	男	44	现任	36.74	0	36.74
陈冲	独立董事	男	61	现任	8	0	8
郑新芝	独立董事	男	60	现任	8	0	8
文东华	独立董事	男	42	现任	8	0	8
张立辉	监事	男	45	现任	0	0	0
叶仰恩	监事	男	66	现任	0	0	0
陶涛	监事	女	52	现任	7.4	0	7.4
陈生	副总经理	男	52	现任	36.74	0	36.74
陈秀华	副总经理	男	53	现任	36.74	0	36.74
王加志	副总经理	男	40	现任	36.74	0	36.74
李玫	董事会秘书兼副总经理	女	37	离任	21.43	0	21.43
刘嘉屹	董事会秘书兼副总经理	男	40	现任	36.74	0	36.74
洪津	财务总监	男	37	现任	36.74	0	36.74

合计	--	--	--	--	335.01	0	335.01
----	----	----	----	----	--------	---	--------

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况： 适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李玫	董事会秘书、副总经理	解聘	2014年07月31日	个人原因
刘嘉屹	副总经理	聘任	2014年04月24日	董事会聘任
刘嘉屹	董事会秘书	聘任	2014年08月26日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

2014年度公司核心技术团队保持稳定，博士后工作站入驻5名行业中处于领先科研地位的博士从事研发工作。90余人的核心队伍中关键技术人员几乎零离职，科研队伍稳定。

六、公司员工情况

（一）母公司--海源机械

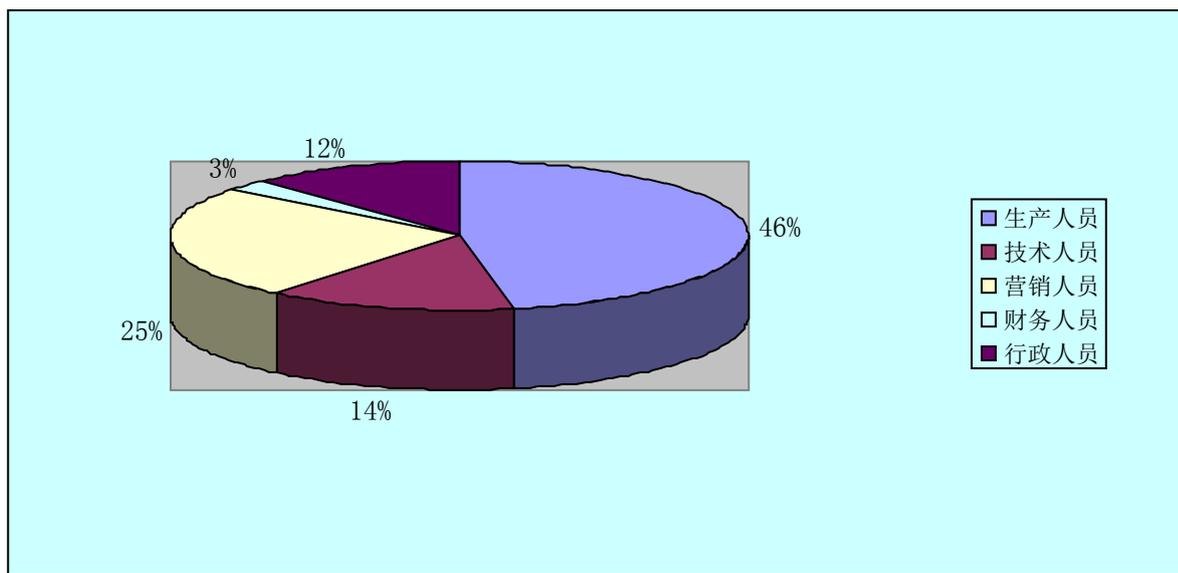
截至2014年12月31日，公司的在册员工为710人，无需承担费用的离退休职工。具体构成情况如下：

项目	分类	人数	占总人数比重
专业结构	生产人员	333	46.90%
	技术人员	98	13.80%
	营销人员	176	24.79%
	财务人员	18	2.54%
	行政人员	85	11.97%
	合计	710	100.00%
学历结构	本科及以上学历	159	22.39%
	大专	126	17.75%
	大专以下	425	59.86%
	合计	710	100.00%
年龄结构	30岁以下	238	33.52%
	31-40岁	184	25.92%

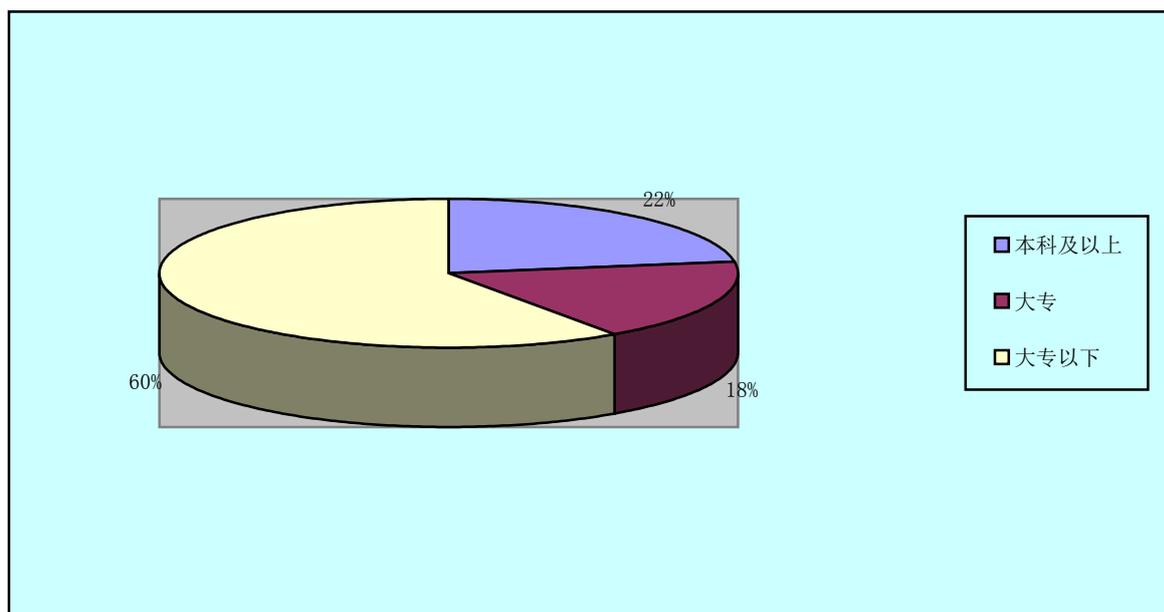
	41-50岁	144	20.28%
	50岁以上	144	20.28%
	合计	710	100.00%

员工构成分布如下图：

1. 按专业结构分类



2、按学历结构分类



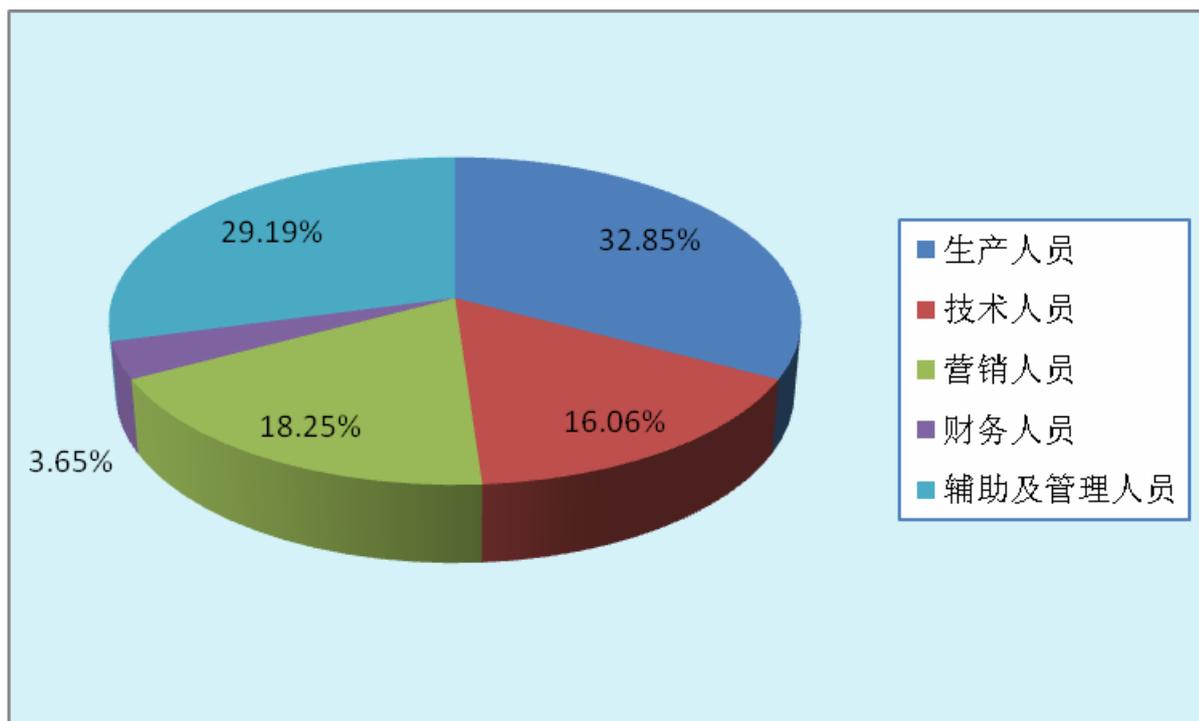
（二）子公司--海源新材料

截至2014年12月31日，海源新材料的在册员工为137人，无需承担费用的离退休职工。具体构成情况如下：

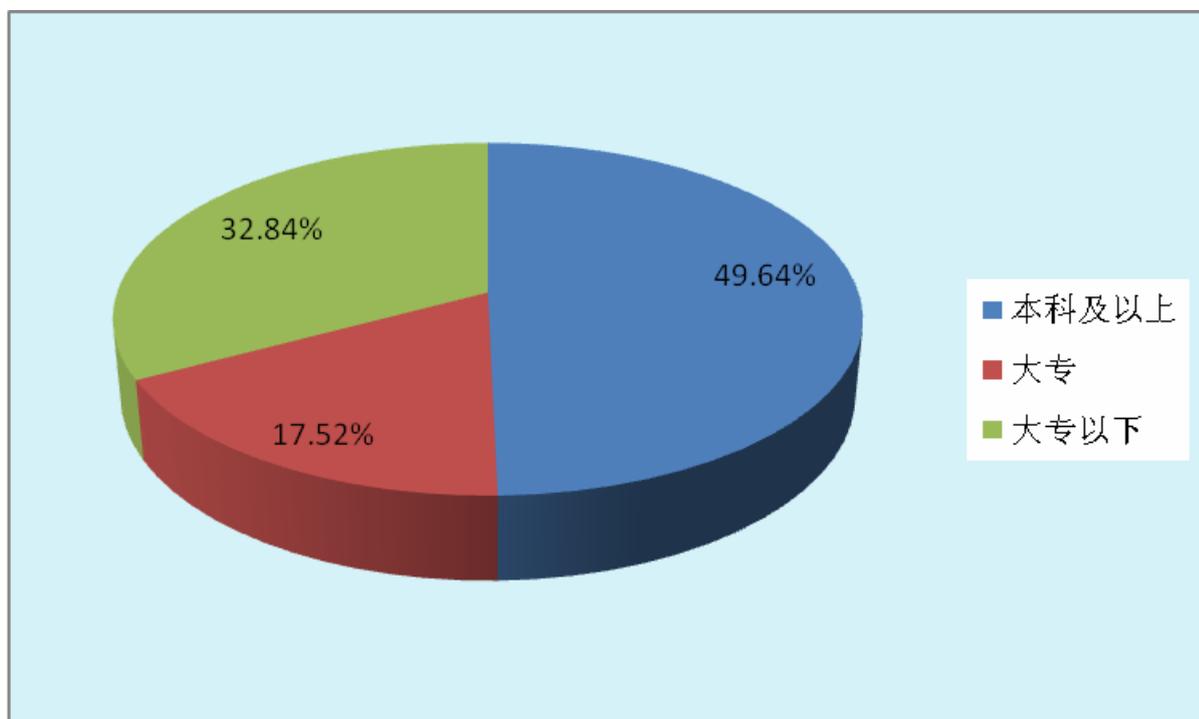
项目	分类	人数	占总人数比重
专业结构	生产人员	45	32.85%
	技术人员	22	16.06%
	营销人员	25	18.25%
	财务人员	5	3.65%
	辅助及管理人员	40	29.19%
	合计	137	100.00%
学历结构	本科及以上学历	68	49.64%
	大专	24	17.52%
	大专以下	45	32.84%
	合计	137	100.00%
年龄结构	30岁以下	88	64.23%
	31-40岁	29	21.17%
	41-50岁	14	10.22%
	50岁以上	6	4.38%
	合计	137	100.00%

员工构成分布如下图：

1、按专业结构分类



2、按学历结构分类



(三) 薪酬政策

2014年公司薪酬调整占比增加8.03%，预计2015年调整空间还将有所上升。公司在员工薪酬政策和福利设置上充分考虑对外竞争力、内部公平性和激励性。薪酬体系主要采取岗位技

能工资制，以劳动技能、劳动责任、劳动强度、劳动条件等基本劳动要素为评价依据，以岗位或职务工资和技能工资为主要内容，根据劳动者的实际劳动质量和数量确定报酬的多元组合的工资类型。同时，每年根据国家及当地政府颁布的最新政策与法规，结合同行业人力资源市场薪资水平的变化适时地作出相应的调整，形成有效的绩效考核及激励约束机制，以吸引和留住优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

（四）培训计划

报告期内，公司开展培训1311课时，参加培训1330人次。2014年实际完成培训课时同比增长51.66%。进一步完善了培训激励机制和培训管理制度，搭建培训管理系统，进一步完善以新员工培训、综合素养、专业操作技能、管理经营等四大类培训课程为主的培训体系。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和公司章程所规定的各项职责，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规及公司章程的规定，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，同时，在股东大会上还采用了网络投票和现场投票相结合的方式，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会设有股东发言环节，股东可充分发表自己的意见，公司管理层针对股东的提问予以解答，以确保中小股东的话语权。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和公司章程规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和公司章程的要求。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》以及各专门委员会工作细则等制度开展

工作，以认真负责的态度履行职责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于投资者关系管理工作

公司始终重视投资者关系管理工作，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。在公司网站设立了“投资者关系”栏目，并指定证券部为专门的投资者关系管理机构，通过深圳证券交易所“互动易”平台、网上业绩说明会等方式加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。

（七）关于信息披露与透明度

公司根据公司章程、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息。此外，公司认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》、《特定对象接待工作管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》及《重大信息内部报告制度》等相关制度，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

（八）关于相关利益者

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

（九）关于报告期内公司建立的治理制度

2014年4月24日，根据福建证监局下发的《关于贯彻落实上市公司监管指引有关事项的通知》（闽证监发[2014]28号）的文件精神，公司对照《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，公司修订《福建海源自动化机械股份有限公司章程》中的利润分配政策尤其是现金分红政策条款，有关议案已经公司第三届董事会第二次会议及2013年度股东大会审议通过。此次修订完善了公司利润分配制度，体现了公司重视投资者合法权益的保护。

2014年11月21日，根据中国证监会福建监管局《关于进一步加强投资者权益保护工作的通知》的文件精神，公司修订《福建海源自动化机械股份有限公司章程》及《股东大会议事规则》，有关议案已经公司第三届董事会第七次会议及2014年第一次临时股东大会审议通过。此次修订完善规范了召开股东大会的相关规则，加强了对投资者合法权益的保护。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会、福建证监局和深圳证券交易所相关文件的规定及要求，报告期内，公司继续推进公司治理专项活动。报告期内，通过组织董事、监事及高级管理人员参加福建证监局、深圳证券交易所举办的相关培训及监管工作会议，进一步加深了上述人员对相关法律法规的理解和认识。公司证券部及时收集、整理新颁布的法律法规及监管文件，不定期的发给全体董事、监事及高级管理人员并按有关要求呈送主要法人股东认真学习，不断提高公司的规范运作水平。报告期内，公司组织开展投资者保护及法制宣传日系列宣传活动。根据福建监管局闽证监发[2013]174号《关于开展2014年国家宪法日暨全国法制宣传日系列宣传活动的通知》规定，公司组织董事、监事和高级管理人员认真学习该文件精神并聘请专业人士对其培训《证券法》、《公司法》等法律法规课程。公司引导投资者客观、理性看待上市公司在回报投资者方面的现状和进步，增强对市场和上市公司的整体信心，同时也加深了全体董事、监事及高级管理人员理解投资者保护的重要性与必要性，活动取得了良好的效果。公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可接触内幕信息的相关岗位员工对相关文件和制度进行学习，提高相关人员的合规、保密意识，并将相关文件转发控股股东等外部机构，规范对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的行为。 报告期内，公司对内幕信

息知情人买卖公司股票的情况进行了自查，公司在定期报告编制以及涉及重大事项期间未发生内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的行为，也未发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	《关于<2013 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2013 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2013 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2013 年年度报告及摘要>的议案》、《关于 2014 年至 2015 年上半年公司及子公司向银行、租赁公司融资的议案》、《关于 2014 年至 2015 年上半年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》、《关于 2013 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》	所有议案均获表决通过	2014 年 05 月 20 日	《2013 年度股东大会决议公告》（编号：2014-026）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）。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 11 日	《关于处置北京房产的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》	所有议案均获表决通过	2014 年 12 月 12 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2014-063）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）。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈冲	6	1	5	0	0	否
郑新芝	6	1	5	0	0	否
文东华	6	1	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议： 是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳： 是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求勤勉尽运作，独立履行责，关注公司职责。独立董事陈冲从机械行业的发展角度为公司的战略发展提供宝贵建议；独立董事郑新芝以其作为律师的专业角度对公司的制度修订、知识产权维护等方面进行把控，并提出可行性建议；独立董事文东华以其专业的会计知识对公司的财务进行有效监督，对公司计划财务部运作流程的完善提出专业建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设的审计委员会的履职情况

公司第三届董事会审计委员会由3名董事组成，由独立董事、专业会计人士文东华先生担任召集人。报告期内公司董事会审计委员会共召开了6次会议，具体情况如下：

2014年1月27日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了《关于公司2013年度财务报表（未经审计）的议案》。

2014年2月21日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第二次会议，会议审议通过了《关于公司2013年度财务报表（初步审计）的议案》。

2014年4月10日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第三次会议，会议审议通过了《关于<2013年度财务决算报告>的议案》、《关于<2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于<2013年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于<2013年度财务报告>的议案》、《关于2014年至2015年上半年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》、《关于<2013年度关联方资金往来情况的专项报告>的议案》、《关于2013年度利润分预案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构的议案》、《关于<2014年第一季度季度报告正文及全文>的议案》。

2014年5月21日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第四次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

2014年8月15日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第五次会议，会议审议通过了《关于<2014年半年度财务报告>的议案》、《关于<2014年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于以自有资金对海源复合材料生产基地建设项目追加投资的议案》。

2014年10月17日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第六次会议，会议审议通过了《关于<2014年第三季度季度报告正文及全文>的议案》。

（二）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司第三届董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，由独立董事郑新芝先生担任召集人。报告期内公司薪酬与考核委员会共召开了1次会议，具体情况如下：

2014年4月14日，薪酬与考核委员会召开第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，会议审议通过《关于公司管理团队2014年度薪酬考核方案的议案》。

（三）董事会下设的战略委员会的履职情况

公司第三届董事会战略委员会由4名董事组成，由董事长李良光先生担任召集人。报告期

内公司战略委员会共召开了2次会议，具体情况如下：

2014年4月14日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第一次会议，会议审议通过《关于2014年至2015年上半年公司及子公司向银行、租赁公司融资的议案》、《关于修订公司章程的议案》。

2014年10月17日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第二次会议，会议审议通过《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》。

（四）董事会下设的提名委员会的履职情况

公司第三届董事会提名委员会由3名董事组成，由独立董事陈冲先生担任召集人。报告期内公司提名委员会共召开了2次会议，具体情况如下：

2014年4月14日，提名委员会召开第三届董事会提名委员会第一次会议，会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》。

2014年8月15日，提名委员会召开第三届董事会提名委员会第二次会议，会议审议通过《关于聘任公司第三届董事会董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险： 是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于控股股东和实际控制人及其他关联企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

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

生产经营的情况。

（二）人员独立

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

（三）财务独立

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

（四）机构独立

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

（五）业务独立

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，为各工作岗位制订了与之相符的关键业绩指标（KPI），高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定每年的公司薪酬考核方案，并提交董事会审议；于每年末依据既定方案考核经营成果，并实施相应的奖惩。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了规范经营管理，控制风险，保护公司及股东的合法权益，确保公司财产安全，保证生产经营活动的正常进行，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层的治理结构，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善。

报告期内，公司修订《福建海源自动化机械股份有限公司章程》及《股东大会议事规则》，有效保障中小股东的护法权益，让更多中小股东参与公司经营决策。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性

评价结论的因素。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是：按照会计法、税法、经济法、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等国家有关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系。公司计划财务部在会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，在货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等业务循环中建立了严格的内部审批程序并加以贯彻执行；公司账务系统采用电算化处理，记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责，能够保证账簿记录内容完整、数字准确。子公司单独设立财务部门，配备专业财务人员，在业务上接受公司领导。在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的、有效的内部控制，不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月14日
内部控制评价报告全文披露索引	《福建海源自动化机械股份有限公司2014年度内部控制评价报告》刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

（一）建立情况

2011年2月28日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追

究制度》。该制度加大了对年报信息披露责任人的问责力度，确保年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

（二）执行情况

报告期内，公司严格执行该制度，董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中认真履行职责，没有发生年度财务报告重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 12 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第110703号
注册会计师姓名	周琪、田华

审 计 报 告

信会师报字[2015]第110703号

福建海源自动化机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建海源自动化机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周琪

中国注册会计师：田华

中国·上海

二〇一五年三月十二日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,401,070.66	115,877,784.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,458,582.06	20,223,973.58
应收账款	103,459,533.11	97,310,664.61
预付款项	26,237,186.86	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	8,758,820.10	5,406,366.91
买入返售金融资产		
存货	314,419,441.65	276,151,410.53
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,832,411.97	37,193,378.18
流动资产合计	534,567,046.41	569,547,371.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,275,747.34	6,750,323.09

投资性房地产		
固定资产	388,795,981.90	380,934,692.63
在建工程	74,224,784.35	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	57,865,717.86	57,573,634.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,901,483.42	4,237,300.81
其他非流动资产	68,317,815.04	60,036,660.06
非流动资产合计	600,381,529.91	560,761,809.13
资产总计	1,134,948,576.32	1,130,309,180.24
流动负债：		
短期借款	38,800,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,260,174.22	23,526,205.28
应付账款	21,896,511.83	53,858,671.84
预收款项	28,941,760.12	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	2,622,875.75	3,190,264.83
应交税费	4,733,024.69	4,572,665.19
应付利息		
应付股利	843,749.85	
其他应付款	2,013,242.92	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	116,111,339.38	108,959,955.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	20,073,928.00	20,073,928.00
递延收益	3,325,000.00	3,745,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,398,928.00	23,818,928.00
负债合计	139,510,267.38	132,778,883.49
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,754,727.91	663,754,727.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,459,546.68	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	131,529,060.97	133,294,110.58
归属于母公司所有者权益合计	995,438,308.94	997,530,296.75
少数股东权益		

所有者权益合计	995,438,308.94	997,530,296.75
负债和所有者权益总计	1,134,948,576.32	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	30,918,306.27	52,473,171.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,158,288.00	20,223,973.58
应收账款	88,741,288.47	94,590,120.40
预付款项	23,843,930.75	11,788,056.71
应收利息		18,055.56
应收股利		
其他应收款	23,064,725.67	8,905,091.89
存货	258,918,794.15	241,066,886.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,000,000.00
流动资产合计	445,645,333.31	449,065,356.79
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	393,966,788.96	344,223,469.77
投资性房地产		
固定资产	247,342,888.11	266,223,382.91
在建工程	2,620,153.21	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	35,413,790.39	36,279,604.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,789,354.02	4,227,578.71
其他非流动资产	33,662,008.15	40,089,275.58
非流动资产合计	718,794,982.84	694,807,087.22
资产总计	1,164,440,316.15	1,143,872,444.01
流动负债：		
短期借款	38,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,260,174.22	23,526,205.28
应付账款	20,028,569.72	43,675,222.62
预收款项	66,592,365.12	48,476,747.84
应付职工薪酬	2,173,869.38	2,712,179.05
应交税费	3,879,409.45	4,554,620.48
应付利息		
应付股利	843,749.85	
其他应付款	1,709,281.03	968,462.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	150,287,418.77	123,913,437.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	20,073,928.00	20,073,928.00
递延收益	3,325,000.00	3,745,000.00

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,398,928.00	23,818,928.00
负债合计	173,686,346.77	147,732,365.56
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	663,754,727.91	663,754,727.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,459,546.68	1,786,484.88
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
未分配利润	126,844,721.41	131,903,892.28
所有者权益合计	990,753,969.38	996,140,078.45
负债和所有者权益总计	1,164,440,316.15	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	206,702,565.14	252,546,725.64
其中：营业收入	206,702,565.14	252,546,725.64
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	207,169,004.87	256,829,314.57
其中：营业成本	129,032,299.96	174,039,147.15
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00

保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,777,294.81	2,003,239.85
销售费用	36,134,720.89	36,610,096.69
管理费用	40,917,326.30	38,270,980.66
财务费用	-260,654.61	-2,162,897.92
资产减值损失	-431,982.48	8,068,748.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,290,599.34	179,855.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,474,575.75	-449,676.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,757,039.07	-4,102,733.49
加：营业外收入	5,041,836.31	13,360,398.14
其中：非流动资产处置利得	324,000.00	0.00
减：营业外支出	929,663.37	344,212.29
其中：非流动资产处置损失	5,167.50	38,494.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,355,133.87	8,913,452.36
减：所得税费用	-879,816.52	156,023.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,234,950.39	8,757,428.60
归属于母公司所有者的净利润	3,234,950.39	8,757,428.60
少数股东损益	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	3,234,950.39	8,757,428.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,234,950.39	8,757,428.60
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.05
（二）稀释每股收益	0.02	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	190,834,880.75	293,656,486.81
减：营业成本	126,073,899.30	216,515,772.19
营业税金及附加	1,521,625.05	2,003,239.85
销售费用	32,864,825.19	32,278,584.68
管理费用	34,971,084.78	33,511,063.11
财务费用	-106,801.56	-608,737.68
资产减值损失	-753,396.25	7,981,685.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-166,403.03	-202,669.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-256,680.81	-276,530.23
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,902,758.79	1,772,210.49
加：营业外收入	3,210,424.88	7,114,874.80
其中：非流动资产处置利得	324,000.00	0.00
减：营业外支出	928,612.27	344,212.14
其中：非流动资产处置损失	5,167.50	38,494.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,620,946.18	8,542,873.15
减：所得税费用	-1,561,775.31	-232,206.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-59,170.87	8,775,079.53
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-59,170.87	8,775,079.53
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.00	0.05
(二)稀释每股收益	0.00	0.05

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

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	168,676,929.39	185,906,807.83
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	2,063,814.65	5,027,204.14
收到其他与经营活动有关的现金	8,879,547.77	15,499,048.13
经营活动现金流入小计	179,620,291.81	206,433,060.10

购买商品、接受劳务支付的现金	121,351,792.70	94,017,099.25
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	64,716,510.64	61,474,927.23
支付的各项税费	14,320,423.25	22,237,383.44
支付其他与经营活动有关的现金	37,460,959.18	38,036,445.00
经营活动现金流出小计	237,849,685.77	215,765,854.92
经营活动产生的现金流量净额	-58,229,393.96	-9,332,794.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,090,277.78	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金	111,754.19	611,476.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,247,164.47	9,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	31,449,196.44	108,621,276.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,779,318.05	93,403,183.40
投资支付的现金	10,000,000.00	135,200,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	91,779,318.05	228,603,183.40
投资活动产生的现金流量净额	-60,330,121.61	-119,981,906.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	38,800,000.00	30,500,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,762,443.97	9,853,235.35
筹资活动现金流入小计	56,562,443.97	40,353,235.35
偿还债务支付的现金	0.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,628,205.15	5,168,311.11

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	16,392,500.00	14,802,204.51
筹资活动现金流出小计	21,020,705.15	50,470,515.62
筹资活动产生的现金流量净额	35,541,738.82	-10,117,280.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109,433.49	-221,453.77
五、现金及现金等价物净增加额	-82,908,343.26	-139,653,435.47
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	20,202,236.54	103,110,579.80

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,614,658.98	202,576,043.02
收到的税费返还	2,063,814.65	4,991,204.14
收到其他与经营活动有关的现金	4,864,532.49	7,356,315.32
经营活动现金流入小计	187,543,006.12	214,923,562.48
购买商品、接受劳务支付的现金	101,355,984.70	62,010,485.65
支付给职工以及为职工支付的现金	55,383,528.47	54,623,182.18
支付的各项税费	13,876,572.55	20,639,534.23
支付其他与经营活动有关的现金	45,748,266.52	36,856,731.83
经营活动现金流出小计	216,364,352.24	174,129,933.89
经营活动产生的现金流量净额	-28,821,346.12	40,793,628.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,090,277.78	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,055.56	55,805.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,247,164.47	9,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	21,355,497.81	10,065,605.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,971,531.65	6,951,507.65
投资支付的现金	50,000,000.00	134,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00

支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	56,971,531.65	141,451,507.65
投资活动产生的现金流量净额	-35,616,033.84	-131,385,902.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	38,800,000.00	30,500,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,762,443.97	9,853,235.35
筹资活动现金流入小计	56,562,443.97	40,353,235.35
偿还债务支付的现金	0.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,628,205.15	5,168,311.11
支付其他与筹资活动有关的现金	16,392,500.00	14,802,204.51
筹资活动现金流出小计	21,020,705.15	50,470,515.62
筹资活动产生的现金流量净额	35,541,738.82	-10,117,280.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	109,145.88	-221,453.77
五、现金及现金等价物净增加额	-28,786,495.26	-100,931,007.54
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	10,919,472.15	39,705,967.41

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

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	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	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	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-326,938.20	0.00	0.00	-1,765,049.61	0.00	-2,091,987.81
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,234,950.39	0.00	3,234,950.39
(二) 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	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	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	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	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	0.00	0.00	0.00
(四) 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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-326,938.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-326,938.20
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,487,313.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,487,313.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,814,251.20	0.00	0.00	0.00	0.00	1,814,251.20
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,459,546.68	38,694,973.38	0.00	131,529,060.97	0.00	995,438,308.94

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	947,946.36	37,817,465.43	0.00	130,414,189.93	0.00	992,934,329.63	
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	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	0.00	0.00	0.00	
同一控制下 企业合并	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	947,946.36	37,817,465.43	0.00	130,414,189.93	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	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52	877,507.95	0.00	2,879,920.65	0.00	4,595,967.12	
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,757,428.60	0.00	8,757,428.60	
(二) 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	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有 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	0.00	0.00	0.00	
3. 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	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	0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,507.95	0.00	-5,877,507.95	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	877,507.95	0.00	-877,507.95	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	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	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	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	0.00	0.00	0.00
（四）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	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	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	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	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	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,427,620.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1,427,620.68
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,082.16	0.00	0.00	0.00	0.00	589,082.16
（六）其他	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	0.00	133,294,110.58	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

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,786,484.88	38,694,973.38	131,903,892.28	996,140,078.45
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	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	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-326,938.20		-5,059,170.87	-5,386,109.07
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			-59,170.87	-59,170.87
（二）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	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	-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	0.00

2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）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	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	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	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	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	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-326,938.20	0.00	0.00	0.00	-326,938.20
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,487,313.00	0.00	0.00	0.00	1,487,313.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,814,251.20	0.00	0.00	0.00	1,814,251.20
（六）其他	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	1,459,546.68	38,694,973.38	126,844,721.41	990,753,969.38	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	947,946.36	37,817,465.43	129,006,320.70	991,526,460.40
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	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	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

二、本年期初余额	160,000,000.00	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	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）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52	877,507.95	2,897,571.58	4,613,618.05
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,775,079.53	8,775,079.53
（二）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	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 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	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	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	877,507.95	-5,877,507.95	-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	877,507.95	-877,507.95	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	-5,000,000.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）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	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	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	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	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	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	838,538.52	0.00	0.00	838,538.52

1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,427,620.68	0.00	0.00	1,427,620.68
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	589,082.16	0.00	0.00	589,082.16
(六) 其他	0.00	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	0.00	0.00	0.00	663,754,727.91	0.00	0.00	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

(一) 公司概况

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,有限公司由中国一比利时直接股权投资基金以现金形式认缴增加注册资本310,225美元,变更后注册资本为2,820,225美元。

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

2007年12月10日,经商务部商资批[2007]2008号“商务部关于同意福建海源自动化机械设备有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”的批准,同意公司名称变更为福建海源自动化机械股份有限公司,注册资本变更为12,000万元人民币,股本总额变更为12,000万元人民币,其中:海源实业有限公司的股本总额为人民币68,845,680.00元,占注册资本的57.3714%;中国一比利时直接股权投资基金的股本总额为人民币12,408,000.00元,占注册资本的10.3400%;华登(海源)有限公司的股本总额为人民币8,753,760.00元,占注册资本的7.2948%;中国环境基金(海源)有限公司的股本总额为人民币4,597,680.00元,占注册资本的3.8314%;福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司的股本总额为人民币7,323,960.00元,占注册资本的6.1033%;福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司的股本总额为人民币7,140,960.00

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

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

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

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

本公司的母公司为福建海诚投资有限公司，实际控制人为李良光、李建峰、李祥凌。

本财务报表业经公司董事会于2015年3月12日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
福建海源新材料科技有限公司
漯河海源机械有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力，评价结果表明对持续经营能力未产生重大怀疑的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报

表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投

资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整

留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价；低值易耗品采用五五摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：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一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。

16、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9-18
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18
运输设备	年限平均法	10	10.00%	9

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

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。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	按土地使用权的可使用年限
软件类及专有技术类	5-10年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 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。

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a、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；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、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；

d、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；

e、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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊

的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

无

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、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）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

（1）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）以权益结算的股份支付及权益工具

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”模型确定。

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

（1）销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销

售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的标准及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确认销售收入的实现。

外销：根据外销合同规定，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。

③关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

液压机销售业务特点分析和介绍：

公司一般情况，按订单进行生产销售，公司销售收入的实现是以客户收到机器，并签收验收单后确认销售收入的实现，无需安装调试，公司确认销售实现是基于以下几方面：

a、公司销售的产品属于标准件；

b、公司虽是大型设备，但在出厂前就已经对机器本身调试完毕，客户到场进行验收，整机运输，不存在到达客户后机器本身二次安装过程，仅仅是在客户完成桩基的基础上，进行简单的线路连接工作即可；

c、公司与客户签订的合同中明确规定，到货并验收后，机器的所有权即转移给客户，且合同条款同时规定，公司只是负责指导客户安装调试。

模板销售业务特点分析和介绍：

公司生产的模板属于标准产品，以发货并收到客户验收单后确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累

计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）建造合同收入

①建造合同确认的一般原则

建造合同的结果在下列条件均能满足时，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完工尚需发生的成本能够可靠地确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提预计合同损失准备；待执行的亏损合同按其差额确认预计负债。

②本公司建造合同收入确认的具体方法

a、确定完工进度

期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

$$\text{合同完工进度} = \text{累计实际发生的合同成本} \div \text{合同预计总成本} \times 100\%$$

其中，合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用；实际发生的合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

b、计算当期合同收入和合同费用

$$\text{当期确认的建造合同收入} = \text{合同总收入} \times \text{完工进度} - \text{以前会计期间累计已确认的收入}$$

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳

税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
《企业会计准则第40号——合营安排》、
《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

上述会计政策变更对公司无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建海源自动化机械股份有限公司	15%
福建海源新材料科技有限公司	25%
漯河海源机械有限公司	25%

2、税收优惠

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

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	242,992.25	290,819.54
银行存款	18,728,749.84	99,527,559.47
其他货币资金	21,429,328.57	16,059,405.30
合计	40,401,070.66	115,877,784.31

其他说明

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）	4,804,334.12	9,112,204.51
买方信贷保证金（注2）	16,424,994.45	6,947,200.79
保函保证金（注3）	200,000.00	
合计	21,429,328.57	16,059,405.30

注1：截至2014年12月31日，公司银行承兑汇票保证金余额4,804,334.12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。

2014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12月31日，公司按揭贷款担保保证金余额为16,424,994.45元，其中受限制的按揭贷款担保保证金15,194,500.00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。

注3：截至2014年12月31日，公司子公司福建海源新材料科技有限公司银行保函保证金余额为200,000.00元，使用受限，公司已在编制现金流量表时将该保函保证金从“现金及现金等价物余额”中剔除。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,458,582.06	20,223,973.58
商业承兑票据	5,000,000.00	0.00
合计	21,458,582.06	20,223,973.58

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,312,500.00
商业承兑票据	0.00
合计	4,312,500.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,524,496.75	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	103,524,496.75	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	124,734,254.04	97.03%	21,274,720.93	17.06%	103,459,533.11	120,241,711.17	96.91%	22,931,046.56	19.07%	97,310,664.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,818,192.55	2.97%	3,818,192.55	100.00%		3,828,787.55	3.09%	3,828,787.55	100.00%	
合计	128,552,446.59	100.00%	25,092,913.48	19.52%	103,459,533.11	124,070,498.72	100.00%	26,759,834.11	21.57%	97,310,664.61

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,424,091.51	3,071,204.57	5.00%
1 至 2 年	34,968,875.08	3,496,887.51	10.00%
2 至 3 年	13,828,231.34	4,148,469.40	30.00%
3 至 4 年	7,909,793.33	3,954,896.67	50.00%
4 至 5 年	6,603,262.78	6,603,262.78	100.00%
合计	124,734,254.04	21,274,720.93	

确定该组合依据的说明：无

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：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,856.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	15,900,000.00	12.37	795,000.00
第二名	10,027,403.65	7.80	501,370.18
第三名	4,880,000.00	3.80	488,000.00
第四名	4,313,000.00	3.36	431,300.00
第五名	4,295,538.00	3.34	429,553.80
合计	39,415,941.65	30.67	2,645,223.98

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	20,667,728.99	78.77%	14,983,640.90	86.28%
1 至 2 年	5,569,457.87	21.23%	2,382,096.53	13.72%
合计	26,237,186.86	--	17,365,737.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	2,207,678.23	8.41%
第二名	1,879,200.00	7.16%
第三名	1,490,626.69	5.68%
第四名	1,365,000.00	5.20%
第五名	1,268,020.50	4.83%
合计	8,210,525.42	31.29%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收理财收益		18,055.56
合计		18,055.56

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,867,057.52	100.00%	1,108,237.42	11.23%	8,758,820.10	6,061,709.41	100.00%	655,342.50	10.81%	5,406,366.91
合计	9,867,057.52	100.00%	1,108,237.42	11.23%	8,758,820.10	6,061,709.41	100.00%	655,342.50	10.81%	5,406,366.91

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,101,237.86	355,061.89	5.00%
1 至 2 年	1,586,759.78	158,675.97	10.00%
2 至 3 年	222,651.88	66,795.56	30.00%
3 至 4 年	857,408.00	428,704.00	50.00%
4 至 5 年	99,000.00	99,000.00	100.00%
合计	9,867,057.52	1,108,237.42	

确定该组合依据的说明：无

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,489.53

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,697,147.82	4,551,775.01
其他往来款	2,965,409.70	1,380,247.40
保证金或押金	108,500.00	129,687.00
关联方往来	96,000.00	
合计	9,867,057.52	6,061,709.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李柱兴	备用金	835,629.00	3-4 年	8.47%	417,814.50
江苏永年激光成形技术有限公司	往来款	723,000.00	1-2 年	7.33%	72,300.00
李成	备用金	270,461.00	1 年以内	2.74%	13,523.05
刘庐山	备用金	168,502.05	1 年以内	1.71%	8,425.10
陶有生	备用金	160,000.00	1 年以内	1.62%	8,000.00
合计	--	2,157,592.05	--	16.43%	520,062.65

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,577,918.47	0.00	77,577,918.47	77,269,788.84	329,894.28	76,939,894.56
在产品	98,563,422.16	1,068,396.92	97,495,025.24	85,054,926.90	271,546.86	84,783,380.04
库存商品	81,607,061.73	432,005.12	81,175,056.61	75,269,766.93	348,817.30	74,920,949.63
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	410,879.97	0.00	410,879.97	364,879.04	0.00	364,879.04
发出商品	2,652,785.69	0.00	2,652,785.69	7,062,504.58	0.00	7,062,504.58
自制半成品	39,979,236.59	0.00	39,979,236.59	29,758,474.68	0.00	29,758,474.68
低值易耗品	2,549,195.07	0.00	2,549,195.07	2,321,328.00	0.00	2,321,328.00
工程施工	12,579,344.01	0.00	12,579,344.01	0.00	0.00	0.00
合计	315,919,843.69	1,500,402.04	314,419,441.65	277,101,668.97	950,258.44	276,151,410.53

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	329,894.28	0.00		329,894.28	0.00	0.00
在产品	271,546.86	997,847.88	0.00	200,997.82	0.00	1,068,396.92
库存商品	348,817.30	199,671.34	0.00	116,483.52	0.00	432,005.12

周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
合计	950,258.44	1,197,519.22	0.00	647,375.62	0.00	1,500,402.04

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

11、划分为持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本浮动收益理财产品		20,000,000.00
增值税留抵税额	19,832,411.97	17,193,378.18
合计	19,832,411.97	37,193,378.18

其他说明：

无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：无

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量可供出售金融资产：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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况：无
- (2) 期末重要的持有至到期投资：无
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况：无
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
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	4,223,469 .77			-256,680. 81						3,966,788 .96	
福建易安 特新型建 材有限公 司	2,526,853 .32			-1,217,89 4.94						1,308,958 .38	
小计	6,750,323 .09			-1,474,57 5.75						5,275,747 .34	
合计	6,750,323 .09			-1,474,57 5.75						5,275,747 .34	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	300,180,887.84	164,530,212.81	0.00	8,972,897.33	9,042,459.52	482,726,457.50
2.本期增加金额	3,034,676.90	35,713,301.98	0.00	664,587.97	870,699.45	40,283,266.30
(1) 购置	817,108.19	8,668,353.96	0.00	664,587.97	870,699.45	11,020,749.57
(2) 在建工程转入	2,217,568.71	27,044,948.02	0.00	0.00	0.00	29,262,516.73
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	2,527,093.98	0.00	0.00	38,500.00	2,565,593.98
(1) 处置或报废	0.00	1,760,000.00	0.00	0.00	38,500.00	1,798,500.00
(2) 生产领用	0.00	767,093.98	0.00	0.00	0.00	767,093.98
4.期末余额	303,215,564.74	197,716,420.81	0.00	9,637,485.30	9,874,658.97	520,444,129.82
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	39,814,641.33	54,358,382.98	0.00	2,876,342.50	4,742,398.06	101,791,764.87
2.本期增加金额	13,882,203.21	15,752,437.32	0.00	1,104,430.37	754,574.16	31,493,645.06
(1) 计提	13,882,203.21	15,752,437.32	0.00	1,104,430.37	754,574.16	31,493,645.06
3.本期减少金额	0.00	1,612,429.51	0.00	0.00	24,832.50	1,637,262.01
(1) 处置或报废	0.00	1,584,000.00	0.00	0.00	0.00	1,584,000.00
(2) 生产领用	0.00	28,429.51	0.00	0.00	24,832.50	53,262.01
4.期末余额	53,696,844.54	68,498,390.79	0.00	3,980,772.87	5,472,139.72	131,648,147.92
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	249,518,720.20	129,218,030.02	0.00	5,656,712.43	4,402,519.25	388,795,981.90
2.期初账面价值	260,366,246.51	110,171,829.83	0.00	6,096,554.83	4,300,061.46	380,934,692.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	2,617,053.21	0.00	2,617,053.21	3,763,775.69	0.00	3,763,775.69
海源复合材料生产基地建设项目	71,604,631.14	0.00	71,604,631.14	47,465,421.94	0.00	47,465,421.94
闽侯铁岭三期工程	3,100.00	0.00	3,100.00	0.00	0.00	0.00
合计	74,224,784.35		74,224,784.35	51,229,197.63		51,229,197.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息资本	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	------------	--------	------	-----------	------	--------	-----------	--------	------

				金额		比例		计金额	化金额	化率	
全自动 液压压 砖机生 产及研 发基地 建设项 目	336,990, 500.00	3,763,77 5.69	1,070,8 46.23	2,217,568.71		2,617,053.21	94.32%	98.65%			其他
海源复 合材料 生产基 地建设 项目	391,000, 000.00	47,465,4 21.94	51,151, 786.11	27,012,576.91		71,604,631.14	87.98%	74.65%			其他
合计	727,990, 500.00	51,229,1 97.63	52,222, 632.34	29,230,145.62		74,221,684.35	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况： 无

21、工程物资： 无

22、固定资产清理： 无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

1.期初余额	50,966,829.66			14,730,035.26	65,696,864.92
2.本期增加金额				3,197,870.05	3,197,870.05
(1) 购置				2,134,495.06	2,134,495.06
(2) 内部研发				1,063,374.99	1,063,374.99
4.期末余额	50,966,829.66			17,927,905.31	68,894,734.97
1.期初余额	4,553,246.29			3,569,983.72	8,123,230.01
2.本期增加金额	1,019,337.94			1,886,449.16	2,905,787.10
(1) 计提	1,019,337.94			1,886,449.16	2,905,787.10
4.期末余额	5,572,584.23			5,456,432.88	11,029,017.11
1.期末账面价值	45,394,245.43			12,471,472.43	57,865,717.86
2.期初账面价值	46,413,583.37			11,160,051.54	57,573,634.91

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

26、开发支出：无

27、商誉

(1) 商誉账面原值：无

(2) 商誉减值准备：无

28、长期待摊费用：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,283,738.48	4,191,913.72	28,248,672.07	4,237,300.81
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	11,397,131.33	1,709,569.70		
合计	38,680,869.81	5,901,483.42	28,248,672.07	4,237,300.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,901,483.42		4,237,300.81

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(5) 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

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、工程款	68,317,815.04	60,036,660.06
合计	68,317,815.04	60,036,660.06

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	38,800,000.00	
合计	38,800,000.00	

短期借款分类的说明：详见附注十（一）

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,260,174.22	23,526,205.28
合计	16,260,174.22	23,526,205.28

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	19,075,600.64	50,972,312.21
1 年以上	2,820,911.19	2,886,359.63
合计	21,896,511.83	53,858,671.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,205,372.57	16,674,626.22
1 年以上	1,736,387.55	5,966,321.84
合计	28,941,760.12	22,640,948.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	3,190,264.83	60,997,023.57	61,564,412.65	2,622,875.75
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,094,316.79	3,094,316.79	0.00
三、辞退福利	0.00	57,781.20	57,781.20	0.00
合计	3,190,264.83	64,149,121.56	64,716,510.64	2,622,875.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,185,226.25	53,301,122.73	53,868,248.77	2,618,100.21
2、职工福利费		2,501,378.60	2,501,378.60	
3、社会保险费		2,767,830.70	2,767,830.70	
其中：医疗保险费		2,367,418.74	2,367,418.74	
工伤保险费		236,741.07	236,741.07	
生育保险费		163,670.89	163,670.89	
4、住房公积金		1,373,996.00	1,373,996.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,038.58	1,052,695.54	1,052,958.58	4,775.54
合计	3,190,264.83	60,997,023.57	61,564,412.65	2,622,875.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,875,314.77	2,875,314.77	
2、失业保险费		219,002.02	219,002.02	
合计	0.00	3,094,316.79	3,094,316.79	0.00

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,374,211.31	3,854,201.00
营业税	237,827.06	

企业所得税	574,764.48	91,402.44
个人所得税	138,417.12	231,228.89
城市维护建设税	183,385.69	182,355.43
房产税	12,960.00	
教育费附加	110,031.47	109,413.26
地方教育费附加	73,354.28	72,942.17
印花税	18,808.44	20,241.36
山海堤防费	9,264.84	10,880.64
合计	4,733,024.69	4,572,665.19

其他说明：无

39、应付利息：无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	843,749.85	
合计	843,749.85	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	888,852.39	855,270.80
1 年以上	1,124,390.53	315,929.49
合计	2,013,242.92	1,171,200.29

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、划分为持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类：无

46、应付债券

(1) 应付债券：无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）：无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	20,073,928.00	20,073,928.00	
合计	20,073,928.00	20,073,928.00	--

备注：详见附注十（二）

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,745,000.00		420,000.00	3,325,000.00	
合计	3,745,000.00		420,000.00	3,325,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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	3,745,000.00		420,000.00		3,325,000.00	与资产相关
合计	3,745,000.00		420,000.00		3,325,000.00	--

其他说明：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 420,000 元，尚未结转余额 3,325,000 元。

52、其他非流动负债：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	663,754,727.91			663,754,727.91

合计	663,754,727.91			663,754,727.91
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计					0.00	0.00	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,786,484.88	1,487,313.00	1,814,251.20	1,459,546.68

合计	1,786,484.88	1,487,313.00	1,814,251.20	1,459,546.68
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,694,973.38			38,694,973.38
合计	38,694,973.38			38,694,973.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	133,294,110.58	130,414,189.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	133,294,110.58	130,414,189.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,234,950.39	8,757,428.60
减：提取法定盈余公积	0.00	877,507.95
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	5,000,000.00	5,000,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	131,529,060.97	133,294,110.58

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,111,981.63	127,419,425.24	249,055,491.37	173,309,391.76
其他业务	10,590,583.51	1,612,874.72	3,491,234.27	729,755.39
合计	206,702,565.14	129,032,299.96	252,546,725.64	174,039,147.15

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	282,485.32	78,846.00
城市维护建设税	747,404.71	962,576.37
教育费附加	448,442.88	577,171.29
地方教育费附加	298,961.90	384,646.19
合计	1,777,294.81	2,003,239.85

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,270,448.37	16,089,144.94
差旅费	7,176,535.42	7,319,789.76
销售佣金	5,560,743.50	614,079.86
运杂费	2,869,683.99	2,940,570.94
广告费	2,522,570.58	2,689,483.88
展览费	1,958,080.82	2,026,183.54
办公费	712,065.40	829,678.68
包装费	646,617.32	1,075,790.47
业务招待费	626,493.94	1,445,244.54
租赁费	415,805.93	449,666.21
物料消耗	151,201.89	168,446.18
折旧及摊销费	150,192.94	101,973.66
其他	48,630.79	260,745.90
会务费	25,650.00	599,298.13
合计	36,134,720.89	36,610,096.69

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,256,060.71	18,948,377.72
折旧费	5,856,728.82	5,132,086.68
税费	2,886,046.10	2,842,377.62
无形资产摊销	2,872,312.18	2,654,332.74
中介服务费	1,690,608.39	2,350,638.04
办公费	1,429,390.55	1,062,141.55
差旅费	1,267,539.82	1,153,799.56
业务招待费	897,125.10	517,204.27
物料消耗	750,034.94	979,420.29
水电费	689,993.36	674,951.24
研究与开发费	648,411.35	421,118.11
专利使用费	500,000.00	
租赁费	378,364.54	315,322.63
修理费	369,282.34	355,106.78
董事会费	224,756.60	510,227.44
信息披露费	150,000.00	50,000.00
诉讼费	49,899.50	
其他	772.00	303,875.99
合计	40,917,326.30	38,270,980.66

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	471,955.00	168,311.11
减：利息收入	795,890.87	2,682,983.09
汇兑损益	-109,433.49	221,453.77
其他	172,714.75	130,320.29
合计	-260,654.61	-2,162,897.92

其他说明：无

66、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	-1,202,680.18	7,425,430.02
二、存货跌价损失	770,697.70	643,318.12
合计	-431,982.48	8,068,748.14

其他说明：无

67、公允价值变动收益：无

68、投资收益

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	-1,474,575.75	-449,676.91
理财收益	183,976.41	629,532.35
合计	-1,290,599.34	179,855.44

其他说明：无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	324,000.00	0.00	324,000.00
其中：固定资产处置利得	324,000.00	0.00	324,000.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	3,877,707.00	13,211,580.00	3,877,707.00
无需支付预收货款	784,591.74	0.00	784,591.74
各项赔款罚款收入	55,026.14	127,367.33	55,026.14
其他	511.43	21,450.81	511.43
合计	5,041,836.31	13,360,398.14	5,041,836.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(1) 2014 年省级企业技术改造资金	1,740,000.00	0.00	与收益相关
(2) 闽侯县工商行政管理局资助款	1,000,000.00	0.00	与收益相关
(3) 脱硫石膏递延收益转入	420,000.00	420,000.00	与资产相关
(4) 福建省财政厅驰名商标奖励	300,000.00	0.00	与收益相关
(5) 闽侯县财政局 2012 省重大区域科技项目计划补助	100,000.00	0.00	与收益相关
(6) 南平市科技局项目经费	80,000.00	0.00	与收益相关
(7) 闽侯县财政局纳税大户奖励金	50,000.00	0.00	与收益相关
(8) 福州市财政局专利奖	45,750.00	84,500.00	与收益相关
(9) 福建省知识产权局专利奖	37,195.00	50,000.00	与收益相关
(10) 福州市财政局 2014 年福州市出口信用保险资助款	28,285.00	0.00	与收益相关
(11) 闽侯县财政局 2013 闽侯科技局授权的专利奖励	23,000.00	0.00	与收益相关
(12) 闽侯县机关事务管理中心出口信保补贴款	17,577.00	0.00	与收益相关
(13) 福建省财政厅 2013 年中小企业国际市场开拓资金	15,000.00	0.00	与收益相关
(14) 福州市财政局企业用工服务奖励经费	10,000.00	0.00	与收益相关
(15) 福建省建阳市科技局专利奖	6,000.00	0.00	与收益相关
(16) 建阳市纳税先进企业奖励	4,900.00	0.00	与收益相关
(17) 企业发展扶持资金	0.00	5,000,000.00	与收益相关
(18) 房产税、土地税即征即奖款	0.00	3,602,500.00	与收益相关
(19) 闽侯县财政局科技成果转化和产业化项目计划和经费	0.00	1,820,000.00	与收益相关
(20) 战略性新兴产业培植资金	0.00	1,200,000.00	与收益相关
(21) 福州市科学技术局 2013 年福州市国家省级科技计划项目配套及奖励经费	0.00	500,000.00	与收益相关
(22) 闽侯县财政局 2012 年省创新型企业创新成果后补助项目计划和经费	0.00	150,000.00	与收益相关
(23) 福建省质量技术监督局闽标奖	0.00	100,000.00	与收益相关
(24) 闽侯县财政局贷款贴息补贴费	0.00	100,000.00	与收益相关
(25) 福建省财政厅 2012 年第一批保增长补助	0.00	46,000.00	与收益相关

(26) 福建省财政厅 2012 年第二批中小企业国际市场开拓资金	0.00	30,100.00	与收益相关
(27) 2012 年闽侯县出口增量补助	0.00	20,100.00	与收益相关
(28) 闽侯县科技文体局专利奖	0.00	19,000.00	与收益相关
(30) 福州市知识产权局 2012 年第四季度专利资助	0.00	16,745.00	与收益相关
(31) 闽侯县财政局 2012 闽侯科技局授权的专利奖励	0.00	11,000.00	与收益相关
(32) 福州市知识产权局资助款	0.00	10,885.00	与收益相关
(33) 福州市科学技术局专利奖经费	0.00	10,000.00	与收益相关
(34) 福州市科学技术局知识产权专项经费	0.00	10,000.00	与收益相关
(35) 中小企业国际市场展销会展位补贴	0.00	6,250.00	与收益相关
(36) 福建省财政厅 2012 年第一批中小企业国际市场开拓资金	0.00	4,500.00	与收益相关
合计	3,877,707.00	13,211,580.00	--

70、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
非流动资产处置损失合计	5,167.50	38,494.00	5,167.50
其中：固定资产处置损失	5,167.50	38,494.00	5,167.50
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	403,740.00	75,000.00	403,740.00
其中：公益性捐赠支出	150,000.00	75,000.00	150,000.00
行政罚款	1,049.77	2,510.50	1,049.77
其他	519,706.10	228,207.79	519,706.10
合计	929,663.37	344,212.29	929,663.37

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	784,366.09	1,234,432.81
递延所得税费用	-1,664,182.61	-1,078,409.05
合计	-879,816.52	156,023.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,355,133.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	353,270.08
子公司适用不同税率的影响	313,746.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,349.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,664,182.61
所得税费用	-879,816.52

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	795,890.87	4,220,441.16
营业外收入-政府补助	3,457,707.00	9,337,898.14
营业外收入-其他	55,537.57	
收到其他往来款	4,570,412.33	1,940,708.83
合计	8,879,547.77	15,499,048.13

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	本期发生额	上期发生额
营业外支出	924,495.87	77,510.65
财务费用	172,714.75	130,320.29
销售费用、管理费用	31,222,239.74	30,445,498.97
支付其他往来款	5,141,508.82	7,383,115.09
合计	37,460,959.18	38,036,445.00

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	本期发生额	上期发生额
按揭贷款保证金归还	4,853,000.00	9,853,235.35
银行承兑汇票保证金归还	12,909,443.97	0.00
合计	17,762,443.97	9,853,235.35

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	本期发生额	上期发生额
按揭贷款保证金支付	16,392,500.00	5,690,000.00
银行承兑汇票保证金支付	0.00	9,112,204.51
合计	16,392,500.00	14,802,204.51

74、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	3,234,950.39	8,757,428.60
加：资产减值准备	-431,982.48	8,068,748.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,493,645.06	25,140,744.01
无形资产摊销	2,905,787.10	2,654,332.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-318,832.50	38,494.00
财务费用（收益以“-”号填列）	362,521.51	389,764.88
投资损失（收益以“-”号填列）	1,290,599.34	-179,855.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,664,182.61	-1,078,409.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,038,728.82	-65,002,948.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,857,095.14	-11,350,993.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,459,137.61	22,811,360.78
其他	-746,938.20	418,538.52
经营活动产生的现金流量净额	-58,229,393.96	-9,332,794.82
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	20,202,236.54	103,110,579.80
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	-82,908,343.26	-139,653,435.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	20,202,236.54	103,110,579.80
其中：库存现金	242,992.25	290,819.54
可随时用于支付的银行存款	18,728,749.84	99,527,559.47
可随时用于支付的其他货币资金	1,230,494.45	3,292,200.79
三、期末现金及现金等价物余额	20,202,236.54	103,110,579.80

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,198,834.12	保证金
应收票据	4,312,500.00	票据质押
合计	24,511,334.12	--

其他说明：无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	745,419.33	6.1190	4,561,220.88
欧元	76.11	7.4556	567.45
港币	11.35	0.7889	8.95
应收账款	--	--	
其中：美元	1,102,426.49	6.1190	6,745,747.69
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收款项			
其中：美元	750,071.70	6.1190	4,589,688.73

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：无

(6) 其他说明：无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建海源新材料科技有限公司	建阳市	建阳市武夷新区	机械制造	100.00%		设立
漯河海源机械有限公司	漯河市	漯河市召陵区	复合材料、玻璃钢制品、新型建	100.00%		设立

			筑材料的研发、 生产、销售			
--	--	--	------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：不适用

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：不适用

其他说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

福建海源三维打印高科技有限公司	福建福州	福建福州	3D 打印机技术的研发、制造、销售等	45.00%		权益法核算
福建易安特新型建材有限公司(注)	福建福州	福建福州	新型建材的销售、租赁和服务等		45.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：截至 2014 年 12 月 31 日，福建易安特新型建材有限公司注册资本为人民币 3,000 万元，实收资本为人民币 600 万元，公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司出资人民币 270 万元，持股比例 45%，享有表决权比例 45%。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额	
	福建海源三维打印高科技有限公司	福建易安特新型建材有限公司	福建海源三维打印高科技有限公司	福建易安特新型建材有限公司
流动资产	5,742,093.42	8,090,092.56	6,110,268.04	6,625,138.32
非流动资产	5,058,165.02	39,332.00	4,576,575.60	8,984.83
资产合计	10,800,258.44	8,129,424.56	10,686,843.64	6,634,123.15
流动负债	1,681,726.85	5,088,232.89	989,516.12	1,018,893.54
非流动负债				
负债合计	1,681,726.85	5,088,232.89	989,516.12	1,018,893.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,118,531.59	3,041,191.67	9,697,327.52	5,615,229.61
按持股比例计算的净资产份额	4,103,339.22	1,368,536.25	4,363,797.38	2,526,853.32
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润	-136,550.26	-59,577.87	-140,327.61	
—其他				

对联营企业权益投资的账面价值	3,966,788.96	1,308,958.38	4,223,469.77	2,526,853.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,868,077.14	2,529,422.59	1,251,824.84	1,102,712.47
净利润	-578,795.93	-2,574,037.94	-302,672.48	-384,770.39
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

银行存款，主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

应收账款，主要为应收压机设备、复合材料模板等销售款，应收客户较为分散。截至 2014 年 12 月 31 日，应收账款余额中有人民币 3,828,787.55 元系特别坏账，公司已通过诉讼方式维护相关权益，但对方无资金偿还，收回可能性较小，故存在一定信用风险。另外账龄在 4 年以上应收账款余额有人民币 9,071,262.78 元，账期较长，存在一定信用风险。

其他应收款，主要为员工备用金、单位往来款，公司预计不存在重大信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五（三）和附注五（六）的披露。

（二） 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款，目前的政策是短期借款为固定利率，实际提款日 1 年期基准利率上浮 10%，管理层认为该政策下具有较低的利率风险。公司带息债务情况参见附注五（十五）。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司承受的汇率风险主要与所持有美元的货币资金及以美元结算的应收账款、预付款项、预收款项有关。截至 2014 年 12 月 31 日，有关外币资产的余额情况参见附注五（四十三）

由于本公司持有除美元以外的其他外币金额较少，因此在所有其他变量保持不变的情况下，仅以人民币对美元汇率变动进行敏感性分析见下表：

项 目	对税前利润的影响
若人民币对美元升值10%	765,545.07

若人民币对美元贬值10%	-765,545.07
--------------	-------------

管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

公司无持有其他上市公司的权益投资，管理层认为不存在投资活动面临的市场价格风险。

(三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

1、流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、应付股利以及其他应付款均预计在 1 年内到期偿付。

2、非流动负债：预计负债，相关事项正在诉讼中，最终结果仍存在不确定性，参见附注十（二）；递延收益，与资产相关的政府补助，无需支付。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：不适用

9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建海诚投资有限公司	福州市闽侯县荆溪镇关口村铁岭工业集中区	股权投资	15,000,000	24.28%	24.28%

本企业的母公司情况的说明

截至 2014 年 12 月 31 日，福建海诚投资有限公司持有公司股权为 38,845,680 股，占本公司总股本的 24.28%，已质押的股权为 6,000,000 股，占公司股份总额的比例为 3.75%。

本企业最终控制方是：李良光、李建峰、李祥凌。

其他说明：

本公司最终控制方是：

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，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建海源三维打印高科技有限公司	采购配件	2,340,263.23	1,147,350.44

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

福建易安特新型建材有限公司	销售模板	4,835,957.94	1,058,413.57
---------------	------	--------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建易安特新型建材有限公司	房屋建筑物	48,000.00	12,000.00
福建海源三维打印高科技有限公司	房屋建筑物	96,000.00	48,000.00

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李良光	38,800,000.00	2014年09月16日	2015年11月14日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借：不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：不适用

(7) 关键管理人员报酬：不适用

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	福建易安特新型建	3,209,508.23	160,475.41	858,006.19	42,900.31

	材有限公司				
预付款项					
	福建海源三维打印 高科技有限公司	535,421.44			
其他应收款					
	福建海源三维打印 高科技有限公司	96,000.00	4,800.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	福建海源三维打印高科技有 限公司		506,199.12

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司与闽侯铁岭工业集中区指挥部签订土地预购合同，截至 2014 年 12 月 31 日公司已经支付土地转让款订金人民币 604 万元。

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司已签订的正在或准备履行的重组计划：

2014 年 11 月 11 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。截至 2014 年 12 月 31 日，相关事宜正在进展之中。

(6) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他重大财务承诺事项

公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订质押合同，以公司取得的银行承兑汇票 4,312,500.00 元为质押，开具同等金额应付票据。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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迟延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。”

2013 年 2 月 28 日，洛阳中院开庭审理了本案。

2014 年 8 月 29 日，洛阳中院对本案做出判决，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支付原告洛阳龙羽格锐建材有限公司违约金（按已付价款 2723.7351 万元的同期一年期银行贷款利率的 1.3 倍标准计算，自 2006 年 3 月 9 日起计至判决确定给付之日止）。 2、驳回原告洛阳龙羽格锐建材有限公司的其他诉讼请求。 3、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。本案受理费 264,997 元，由原告洛阳龙羽格锐建材有限公司负担 124,997 元、被告福建海源自动化机械股份有限公司负担 140,000 元。鉴定费 260,000 元，由被告福建海源自动化机械股份有限公司负担。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。”

2014 年 9 月 13 日，公司对上述判决向河南省高级人民法院提起民事上诉，目前尚无结果，考虑到本案最终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
安徽省源辉循环经济科技有限公司	6,530,000.00	2016/10/10
宜章县和田新型建筑材料有限公司	4,724,000.00	2016/12/15
漯河市泰威新型墙体材料有限责任公司	3,045,500.00	2016/9/17
无棣县益城新型建材有限公司	470,000.00	2015/8/20
江西绿岛科技有限公司	425,000.00	2015/3/12
合计	15,194,500.00	

2014 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 年度确定收入合同金额为 38,955,000.00 元(不含税销售额为 33,294,871.79 元)。截至 2014 年 12 月 31 日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为 15,194,500.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项：无****2、利润分配情况：**

2014 年度利润分配预案：以 2014 年末总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每 10 股转增 2.5 股，合计转增 40,000,000 股，转增股本后公司总股本增加至 200,000,000 股。

3、销售退回：无**4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：无

(2) 报告分部的财务信息：无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	109,166.	96.62%	20,425.2	18.71%	88,741.28	117,377	96.83%	22,787.86	19.41%	94,590.120.

合计计提坏账准备的应收账款	537.74		49.27		8.47	,980.43		0.03		40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,818,192.55	3.38%	3,818,192.55	100.00%		3,828,787.55	3.16%	3,828,787.55	100.00%	
合计	112,984,730.29	100.00%	24,243,441.82		88,741,288.47	121,206,767.98	99.99%	26,616,647.58		94,590,120.40

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,278,092.09	2,363,904.60	5.00%
1 至 2 年	33,547,158.20	3,354,715.82	10.00%
2 至 3 年	13,828,231.34	4,148,469.40	30.00%
3 至 4 年	7,909,793.33	3,954,896.67	50.00%
4 至 5 年	6,603,262.78	6,603,262.78	100.00%
合计	109,166,537.74	20,425,249.27	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,856.00

其中重要的应收账款核销情况：无

单位：元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	15,900,000.00	14.07	795,000.00
第二名	4,880,000.00	4.32	488,000.00
第三名	4,313,000.00	3.82	431,300.00
第四名	4,295,538.00	3.80	429,553.80
第五名	3,971,348.00	3.51	198,567.40
合计	33,359,886.00	29.52	2,342,421.20

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,519,443.92	100.00%	1,454,718.25	5.93%	23,064,725.67	9,522,043.86	100.00%	616,951.97	6.48%	8,905,091.89
合计	24,519,443.92	100.00%	1,454,718.25	5.93%	23,064,725.67	9,522,043.86	100.00%	616,951.97	6.48%	8,905,091.89

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,791,362.20	1,139,568.11	5.00%
1 至 2 年	1,384,650.84	138,465.08	10.00%
2 至 3 年	222,651.88	66,795.56	30.00%
3 至 4 年	21,779.00	10,889.50	50.00%
4 至 5 年	99,000.00	99,000.00	100.00%
合计	24,519,443.92	1,454,718.25	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,856.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	18,263,062.14	5,400,000.00

员工备用金	4,046,047.45	3,389,892.88
其他往来款	2,101,834.33	623,650.98
保证金或押金	108,500.00	108,500.00
合计	24,519,443.92	9,522,043.86

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建海源新材料科技有限公司	往来款	18,167,062.14	1 年以内	74.09%	908,353.11
江苏永年激光成形技术有限公司	往来款	723,000.00	1-2 年	2.95%	72,300.00
李成	备用金	270,461.00	1 年以内	1.10%	13,523.05
陶有生	备用金	160,000.00	1 年以内	0.65%	8,000.00
张伟	备用金	143,602.70	1 年以内:73,500.00;1-2 年: 70,102.70	0.59%	10,685.27
合计	--	19,464,125.84	--	76.61%	1,012,861.43

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	390,000,000.00		390,000,000.00	340,000,000.00		340,000,000.00
对联营、合营企业投资	3,966,788.96		3,966,788.96	4,223,469.77		4,223,469.77
合计	393,966,788.96		393,966,788.96	344,223,469.77		344,223,469.77

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建海源新材料科技有限公司	330,000,000.00	50,000,000.00		380,000,000.00		
漯河海源机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	340,000,000.00	50,000,000.00		390,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
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	4,223,469.77			-256,680.81							3,966,788.96	
小计	4,223,469.77			-256,680.81							3,966,788.96	
合计	4,223,469.77			-256,680.81							3,966,788.96	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,705,835.69	125,017,399.86	289,648,002.54	215,400,846.02
其他业务	5,129,045.06	1,056,499.44	4,008,484.27	1,114,926.17
合计	190,834,880.75	126,073,899.30	293,656,486.81	216,515,772.19

其他说明：

主营业务（分行业）

项 目	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	185,705,835.69	125,017,399.86	289,648,002.54	215,400,846.02

主营业务（分产品）

项 目	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
压机及整线装备	146,148,228.57	99,599,657.07	248,743,181.95	184,823,450.60
代购代销配套及配 件等	39,557,607.12	25,417,742.79	40,904,820.59	30,577,395.42
合 计	185,705,835.69	125,017,399.86	289,648,002.54	215,400,846.02

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	14,529,914.52	7.61
第二名	10,577,354.69	5.54
第三名	8,721,352.16	4.57
第四名	8,138,461.52	4.26
第五名	7,914,529.91	4.15

5、投资收益

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	-256,680.81	-276,530.23
理财收益	90,277.78	73,861.12
合计	-166,403.03	-202,669.11

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	318,832.50	

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）	3,877,707.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	183,976.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,366.56	
减：所得税影响额	845,936.07	母公司税率 15%、子公司税率 25%
合计	3,450,213.28	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.32%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	-0.0013	-0.0013

3、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

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,234,950.39	8,757,428.60	995,438,308.94	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

境外会计准则名称：不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	3,234,950.39	8,757,428.60	995,438,308.94	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，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他：无

第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长李良光先生签名的2014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、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师周琪先生、田华先生签名并盖章的公司2014年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人：李良光

二〇一五年三月十四日