



# 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）

## 二〇一五年半年度报告

二〇一五年八月五日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

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

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 5   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 7   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 9   |
| 第五节 重要事项 .....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 36  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 40  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 41  |
| 第九节 财务报告 .....           | 42  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 145 |

## 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  |
| 海源投资        | 指 | 福建海源投资有限公司，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（特殊普通合伙人），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   |
| LET-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成物体的技术。  |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日   |
| 元           | 指 | 人民币元  |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 海源机械   | 股票代码 | 002529 |
| 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（如有）   | 海源机械   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | FUJIAN HAIYUAN AUTOMATIC EQUIPMENTS CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HYM  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李良光  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地  
报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

|                     | 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     |
|---------------------|--|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 报告期初注册              | 2014 年 09 月 16 日   | 福建省工商行政管理局 | 350100400001054 | 350104751365473 | 75136547-3 |
| 报告期末注册              | 2015 年 07 月 20 日   | 福建省工商行政管理局 | 350100400001054 | 350104751365473 | 75136547-3 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2015 年 07 月 23 日   |            |                 |                 |            |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 刊载于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上编号为 2015-046 的《关于完成工商变更登记的公告》 |            |                 |                 |            |

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 86,245,237.35    | 74,048,179.76    | 16.47%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -18,074,391.95   | -12,939,688.22   | -39.68%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -20,580,789.78   | -13,293,768.20   | -54.82%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -21,131,973.28   | -30,788,571.67   | 31.36%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.09            | -0.08            | -12.50%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.09            | -0.08            | -12.50%      |
| 加权平均净资产收益率                | -1.83%           | -1.31%           | -0.52%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,142,738,673.01 | 1,134,948,576.32 | 0.69%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 977,941,043.86   | 995,438,308.94   | -1.76%       |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润  |                | 归属于上市公司股东的净资产  |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数            | 期初数            |
| 按中国会计准则         | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 | 977,941,043.86 | 995,438,308.94 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |                |                |                |                |

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

适用  不适用

单位：元

|  | 归属于上市公司股东的净利润 | 归属于上市公司股东的净资产 |
|--|---------------|---------------|
|  |               |               |

|                 | 本期数            | 上期数            | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按中国会计准则         | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 | 977,941,043.86 | 995,438,308.94 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |                |                |                |                |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明                  |
|---|--------------|---------------------|
| 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）                   | 535,953.70   |                     |
| 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） | 2,178,900.00 |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 281,250.97   |                     |
| 减：所得税影响额                                      | 489,706.84   | 母公司税率 15%、子公司税率 25% |
| 合计  | 2,506,397.83 | --                  |

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

2015 年上半年，国内经济形势依然不容乐观，机械产品需求疲软，公司主要出口市场需求也还没有有效恢复，面对不利的市场环境，公司继续加大市场拓展和产品研发力度，根据市场变化，主动调整机械类产品的销售队伍和营销组织，优化内部管理，本报告期内公司压机及整线装备销售收入相比去年同期下降 15.64%。值得欣喜的是，公司的全资子公司海源新材料科技有限公司，作为公司向下游复合材料制品领域发展的重要平台，在本报告期的销售收入已经超过了去年全年，其主要产品复合材料模板等销售收入增长强劲，同时在其他复合材料制品包括汽车零件轻量化等产品的市场拓展和研发方面也取得了不同程度的进展。报告期内，公司实现营业收入 8624.5 万元，同比增长 16.5%。

2015 年 4 月，公司召开第三届第九次董事会审议通过了非公开发行股票相关事项。此次非公开发行，公司拟通过非公开发行股票的方式募集资金进入新能源汽车碳纤维车身轻量化产业领域，抓住全球汽车产业升级的新机遇，把握新能源汽车车身轻量化的发展趋势，致力于成为国际水平的行业领军企业，加快推进中国新能源汽车的轻量化进程。目前，公司的非公开发行申请已获得中国证监会受理。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|       | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减     | 变动原因                     |
|-------|---------------|---------------|----------|--------------------------|
| 营业收入  | 86,245,237.35 | 74,048,179.76 | 16.47%   | 本期子公司销售同比有所增加。           |
| 营业成本  | 62,991,757.16 | 51,927,639.74 | 21.31%   | 本期营业收入有所增加，导致营业成本同比有所增加。 |
| 销售费用  | 17,681,897.95 | 15,509,645.34 | 14.01%   |                          |
| 管理费用  | 20,951,965.70 | 20,285,028.68 | 3.29%    |                          |
| 财务费用  | 2,318,466.98  | -631,071.92   | 467.39%  | 本期短期借款有所增加，利息支出增加所致。     |
| 所得税费用 | -396,938.45   | 95,227.20     | -516.83% | 本期利润总额有所下滑，导致所得税费用相应下降。  |
| 研发投入  | 10,665,691.26 | 7,975,203.98  | 33.74%   | 本期公司加大相关研发项目投入所致。        |

|               |                |                |         |                                 |
|---------------|----------------|----------------|---------|---------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,131,973.28 | -30,788,571.67 | 31.36%  | 本期公司收到经营活动现金有所增加且经营活动支出较去年有所减少。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,246,337.85 | -11,126,660.07 | -55.00% | 本期收回投资收到的现金较前期有所减少所致。           |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 36,562,138.56  | -28,089,153.21 | 230.16% | 本期取得短期借款收到的现金有所增加所致。            |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,796,808.05  | -69,919,725.66 | 97.43%  | 详情见上述。                          |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

## 2、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 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。本报告期内，公司对压机产品销售的营销体系和售后服务体系进行了调整，以提高服务质量和市场反应速度。

(2) 继续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。

报告期内，公司技术部门继续强化适应市场的新产品、新技术开发能力，加大技术改造的力度，优化工艺流程，深化产品结构调整。同时大力开展与国内外科院所、高等院校及企业的技术合作，加强研究开发资源的整合和利用，促进各类科技力量以多种形式进入企业开展联合研发。2015年上半年研发投入1,066.57万元，占报告期内营业收入的12.37%。

(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。

公司长期致力于国际技术及资源的整合工作。公司前期已引进欧洲TERENZIO压机的先进技术及品牌，并与欧洲复合材料领域的知名企业开展合作，力图整合包括装备、设计、工艺、材料、模具等在内的碳纤维复合材料国际先进资源，为新能源汽车产业应用碳纤维复合材料车身提供整体解决方案。

(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，并适时推进公司的转型升级。

利用上市公司的资本平台，立足公司技术创新发展战略，以内生式增长和外延式扩张相结合的方式推动产业转型是公司既定的资本市场策略。2015 年 3 月，公司启动非公开发行工作，拟通过非公开发行股票的方式募集资金进入新能源汽车碳纤维车身轻量化领域，通过此次募集资金投资项目的实施，将抓住全球汽车产业转型升级的重要战略机遇，使公司成为具有国际水平的碳纤维汽车车身轻量化的整体解决方案提供商，将进一步扩大公司资产规模，提升公司资产质量，增强公司核心竞争力，促进公司持续、健康发展。

### 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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|----------------|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业            |               |               |        |                 |                 |                |
| 工 业            | 77,698,642.17 | 58,936,767.02 | 24.15% | 6.16%           | 14.28%          | -5.38%         |
| 建 造 业          | 3,550,968.96  | 2,883,875.62  | 18.79% |                 |                 |                |
| 分产品            |               |               |        |                 |                 |                |
| 压机及整线装备        | 47,880,112.22 | 36,962,432.71 | 22.80% | -15.64%         | -0.55%          | -11.72%        |
| 代购代销配套及<br>配件等 | 4,795,626.02  | 4,096,771.59  | 14.57% | -66.06%         | -66.27%         | 0.51%          |
| 复合材料模板         | 25,022,903.93 | 17,877,562.72 | 28.56% | 984.97%         | 689.40%         | 26.76%         |
| 工程项目           | 3,550,968.96  | 2,883,875.62  | 18.79% |                 |                 |                |
| 分地区            |               |               |        |                 |                 |                |
| 国内             | 76,002,775.91 | 59,172,152.89 | 22.14% | 23.64%          | 27.73%          | -2.50%         |
| 国外             | 5,246,835.22  | 2,648,489.75  | 49.52% | -55.24%         | -49.54%         | -5.70%         |

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化，具体内容请参照《2014 年年度报告全文》“第四节 董事会报告 五、核心竞争力分析”。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

#### (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

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 68,358.58 |
| 报告期投入募集资金总额     | 3,098.94  |
| 已累计投入募集资金总额     | 70,085.05 |
| 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

公司实际募集资金净额为人民币 683,585,785.00。公司以前年度累计使用募集资金 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。

公司本年度共使用募集资金 30,989,371.54 元，系将节余募集资金（含利息收入）用于永久补充流动资金，扣除归还上年度闲置募集资金暂时补充流动资金 30,000,000.00 元后，本年度募集资金实际减少金额为 989,371.54 元。

截至 2015 年 6 月 30 日公司累计使用募集资金 700,850,491.98 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；将节余募集资金（含利息收入）30,989,371.54 元用于永久补充流动资金；累计实际使用募集资金为 700,850,491.98 元。

截至 2015 年 6 月 30 日募集资金累计使用金额 700,850,491.98 元比募集资金净额 683,585,785.00 元超出 17,264,706.98 元，该超出部分资金来源系募集资金历年来产生的孳息 17,278,061.69 元扣除手续费支出 13,354.71 元后计 17,264,706.98 元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金账户应有余额 0 元，公司已将上述募集资金专户销户，公司募集资金已使用完毕。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向         | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 1、全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目 | 是              | 50,000     | 18,241.05  | 0        | 15,722.58     | 86.19%              | 2014年12月31日   | -2,248.92 | 否        | 是             |
| 2、海源复合材料生产基地建设项目      | 是              | 32,624.97  | 32,624.97  | 0        | 32,836.8      | 100.65%             | 2015年06月30日   | 170.96    | 否        | 是             |
| 承诺投资项目小计              | --             | 82,624.97  | 50,866.02  | 0        | 48,559.38     | --                  | --            | -2,077.96 | --       | --            |
| 超募资金投向                |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 2、海源复合材料生产基地建设项目      | 是              | 4,326.73   | 4,326.73   |          | 4,326.73      | 100.00%             |               |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）            | --             |            |            |          | 14,100        |                     | --            | --        | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）            | --             |            |            | 3,098.94 | 3,098.94      |                     | --            | --        | --       | --            |

|                               |   |          |           |          |           |    |    |           |    |    |
|-------------------------------|---|----------|-----------|----------|-----------|----|----|-----------|----|----|
| 超募资金投向小计                      | --  | 4,326.73 | 4,326.73  | 3,098.94 | 21,525.67 | -- | -- |           | -- | -- |
| 合计                            | --  | 86,951.7 | 55,192.75 | 3,098.94 | 70,085.05 | -- | -- | -2,077.96 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(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,2015 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 2015 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 2015 年未能达到预计收益。“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 2015 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,外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化,导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司经营的需要。若继续投入原募投项目二区建设,将导致投资成本增加、产能空置,加重公司固定资产折旧负担,出现投资效益不佳的情形。</p>   |          |           |          |           |    |    |           |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | <p>适用</p> <p>2011 年 1 月 24 日,第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超募资金偿还银行贷款议案》,同意公司将超募资金 14,100 万元用于偿还银行贷款。根据此次会议决议,公司于 2011 年 1 月 26 日归还了中信银行股份有限公司福州左海支行 5,500 万元贷款、兴业银行股份有限公司福州温泉支行 1,800 万元贷款;于 2011 年 1 月 27 日归还了中国工商银行股份有限公司福州市洪山支行 1,800 万元贷款;于 2011 年 1 月 28 日归还了平安银行股份有限公司福州古田支行 2,000 万元贷款、中国民生银行股份有限公司福州分行 2,000 万元贷款和招商银行股份有限公司福州白马支行 1,000 万元贷款。经公司 2012 年第一次临时股东大会通过,公司将节余的超募资金 4,326.73 万元(其中包含利息收益 68.15 万元)全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。</p>  |          |           |          |           |    |    |           |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | <p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经 2012 年 7 月 3 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过,公司已终止原募投项目的二区建设,今后将根据市场变化情况使用自有资金择机扩大主营业务产品的产能。本次变更募集资金投资项目,计划使用自有资金 604 万元归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款,并将截至 2012 年 5 月 31 日尚未投入原募投项目的募集资金 32,624.97 万元(其中包含暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 15,000 万元,利息收益 866.02 万元和使用自有资金归还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款 604 万元)以及结余的超募资金 4,326.73 万元(其中包含利息收益 68.15 万元)全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。已变更用途的募集资金(不含结余超募资金)占首次公开发行股票募集资金投资项目计划使用募集资金总额的 65.25%。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              | <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，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）。2015 年 3 月 11 日，公司已将上述资金提前归还至募集资金专户。</p>  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | <p>适用</p> <p>2015 年 3 月 12 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目已完成，为充分发挥资金的使用效率，提高公司资金收益，本着股东利益最大化的原则，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司募集资金使用管理办法》的相关规定，公司拟将节余募集资金 30,986,277.31 用于永久补充流动资金（受完结日至实施日利息收入影响，具体补充金额以转入自有资金账户的实际金额合计数为准）。截至 2015 年 6 月 30 日，公司实际划转金额为 30,989,371.54 元。</p>   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | <p>截至 2015 年 6 月 30 日，公司募集资金已使用完毕，公司已将募集资金专户销户。</p>   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>2012 年 6 月 14 日和 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议和 2012 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的议案》，并于 2012 年 6 月 15 日发布了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的公告》（编号：2012-026，以下简称“公告”）及相关资料，根据公告显示变更后的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元将全部用于“海源复合材料生产</p>   |

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。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。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。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。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。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”。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目                    | 对应的原承诺项目   | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 海源复合材料生产基地建设项目            | 全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目  | 36,951.7          | 0          | 37,163.53       | 100.57%             | 2015 年 06 月 30 日 | 170.96    | 否        | 否                 |
| 合计                        | --   | 36,951.7          | 0          | 37,163.53       | --                  | --               | 170.96    | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | <p>公司原募投项目计划编制于 2008 年，目前外部的宏观经济环境及市场环境已经发生了变化。2008 年全球性金融危机过后，世界经济复苏缓慢，我国经济增长也有所放缓，公司部分主营业务产品的下游市场增长情况也与预期有所变化。同时公司上市以来，各项原材料价格、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化，导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司生产经营</p> |                   |            |                 |                     |                  |           |          |                   |



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 系列复合材料液压压机，涉及金额 1,180 万元。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。2013 年 4 月 12 日，公司已使用自有资金 1,825 万元归还子公司向公司购

|                           |  |
|---------------------------|--|
|                           | 买 HE 系列复合材料液压压机所使用的募集资金至募集资金专用账户。具体情况详见 2013 年 4 月 13 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上编号为 2013-012 的《关于福建证监局行政监管措施决定的整改进展情况公告》。2013 年 4 月 13 日和 5 月 7 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议和 2012 年度股东大会，分别审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》，公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元的用途，变更为“全部用于购买土地使用权，购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。截至本报告披露日，公司董事会已严格按照《公司法》、《证券法》和福建证监局决定的要求，认真逐项落实整改措施。具体内容详见 2013 年 8 月 24 日刊载于公司指定信息披露媒体—《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上编号为 2013-051 的《关于福建证监局行政监管措施决定书整改报告的公告》。 |
| 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) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                      | 披露日期             | 披露索引                                  |
|-------------------------------|------------------|---------------------------------------|
| 《2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 | 2015 年 08 月 05 日 | 编号为：2015-052，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务                               | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润         | 净利润        |
|---------------|------|------|---------------------------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|
| 福建海源新材料科技有限公司 | 子公司  | 制造业  | 复合材料、玻璃钢制品、新型建筑材料的研发、生产、销售；汽车配件加工、销售。 | 380,000,000 | 416,390,273.77 | 384,943,742.66 | 30,980,889.82 | 1,325,281.90 | 875,717.99 |
| 漯河            | 子公   | 制    | 建材机械、建材产                              | 10,000,000  | 10,040,280.69  | 10,010,136.35  |               | 426,660.70   | 426,660.70 |

|                 |      |     |   |            |               |              |              |               |               |
|-----------------|------|-----|---|------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 海源机械有限公司        | 司    | 造业  | 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<br>(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)。<br>(以上项目涉及专项审批的，未获批准前不得经营) |            |               |              |              |               |               |
| 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 | 11,262,953.34 | 7,903,304.00 | 440,978.72   | -998,267.16   | -998,207.33   |
| 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 | 8,989,566.65  | 1,685,769.83 | 1,881,656.44 | -1,355,017.51 | -1,355,421.84 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

|                     |        |   |        |
|---------------------|--------|---|--------|
| 2015 年 1-9 月净利润（万元） | -1,500 | 至 | -1,000 |
|---------------------|--------|---|--------|

|                            |  |
|----------------------------|--|
| 2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元) | -664.82  |
| 业绩变动的的原因说明                 | 受宏观环境影响，部分产品的下游市场情况较为低迷，客户延迟提货影响销售收入的实现，预计利润同比将略有下降。 |

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

根据2014年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以公司现有总股本160,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。分红前本公司总股本为160,000,000股，分红后总股本增至200,000,000股。

《2014年度权益分派实施公告》（编号：2015-027）详见2015年4月14日刊载于《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。截至本报告披露日，上述利润分配方案已实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|--|---------------|
| 2015年04月29日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 光大证券股份有限公司   | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月04日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 中银国际证券有限责任公司、上海尚雅投资管理有限公司  | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月06日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 广发基金管理有限公司   | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月13日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 广州广证恒生证券研究所有限公司  | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 西塔投资咨询有限公司、华安基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、上海承周资产管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、深圳民森投资公司、老友投资管理有限公司、上银基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司、工银瑞信基金管理有限公司、北京市星石投资管理有限公司 | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 国泰君安证券股份有限公司   | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年05月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 申万宏源证券有限公司   | 公司生产经营情况及热点问题 |
| 2015年06月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 东方证券股份有限公司   | 公司生产经营情况及热点问题 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

#### 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况   | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲裁)审理结果及影响            | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|----------|----------|---|--------------------------|--------------|------|------|
| 公司 2005 年销售给洛阳龙羽宜电有限公司的 5 台(套) HF1100 压机产品出现合同纠纷。有关本案的基本情况,公司已在首次公开发行股票招股说明书“第十五节 四、3、洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、公司 2010 年年度报告“第九节 一、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、公司 2011 年半年度报告“第六节 三、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、“重大诉讼判决暨复牌公告”(编号: 2011-040)、2011 年年度报告“第十节 一、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、“重大诉讼二审裁定公告”(编号: 2012-023)、2012 年半年度报告“第六节 重要事项三、(三)洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、2012 年年度报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”、2013 年半年度报告“第五节重要事项 二、重大诉讼仲裁事项”、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”、《重大诉讼判决公告》(编号: 2014-045)及 2014 年年度报告“第五节重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”中进行了披露。详见 2010 年 12 月 14 日、2011 年月 23 日、8 月 23 日、11 月 7 日、2012 年 4 月 26 日、5 月 29 日、8 月 28 日、2013 年 4 月 16 日、8 月 24 日、2014 年 4 月 26 日、8 月 28 日、9 月 13 日及 2015 年 3 月 14 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、 | 2,026.09 | 是        | 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,公司向河南省高级人民法院提起上诉,申请撤销上述判决。2014 年 12 月 2 日,河南省高院对本案进行二审开庭审理。 | 截至本报告披露日,河南省高院尚未对本案做出判决。 | 无            | 无    | 无    |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的相关内容。 |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲裁)审理结果及影响   | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期             | 披露索引  |
|---|----------|----------|---|---|--------------|------------------|---|
| 公司于 2010 年销售给连云港市东茂矿业有限公司(以下简称“东茂矿业”)的 12 台 HF1280 型号的全自动液压墙体砖压砖机存在买卖合同纠纷。有关本案的基本情况,公司已在《福建海源自动化机械股份有限公司诉讼一审判决公告》(编号:2013-071)及《诉讼进展公告》(编号:2014-023)中进行了披露,详见 2013 年 12 月 6 日及 2014 年 5 月 10 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的相关内容。 | 480      | 否        | 2014 年 4 月,连云港中院对本案做出强制执行裁定后,在执行过程中,双方达成了和解协议。2014 年 9 月,公司向连云港中院申请撤回对本案的执行。2015 年 1 月,公司收到连云港中院的执行裁定书。 | “申请执行人福建海源自动化机械股份有限公司向本院申请撤回执行申请,不违反国家的法律、法规,予以准许,本案已执行完毕,应依法结案。”<br>影响:本次执行裁定结果,有力捍卫了司法的公正,保护了公司的合法权益,维护了公司及产品的市场形象。 | 执行完毕         | 2015 年 01 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《诉讼进展公告》(编号:2015-005) |

## 三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期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

| 关联交易方           | 关联关系    | 关联交易类型 | 关联交易内容  | 关联交易定价原则                  | 关联交易价格   | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式     | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引  |
|-----------------|---------|--------|---|---------------------------|----------|------------|------------|-------------|----------|--------------|------------|-------------|---|
| 福建海源三维打印高科技有限公司 | 公司的参股公司 | 租赁     | 公司向海源三维打印公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路2号的部分厂房,面积为1,000平方米。  | 以房屋所在地的市场租赁价格为基础,并经双方协商确定 | 8,000元/月 | 4.8        | 11.00%     | -           | -        | 一次性缴纳        | 8,000元/月   |             |   |
| 福建海源三维打印高科技有限公司 | 公司的参股公司 | 采购商品   | 公司向海源三维打印公司购买公司LFT-D生产线配套设备、HC系列耐火材料液压压砖机配套检测线设备及 | 市场价格                      |          | 52.73      | 3.00%      | 800         | 否        | 按合同约定以银行转账方式 |            | 2015年03月14日 | 刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.c |



|   |                   |      |  |                             |           |        |       |     |    |                           |           |                  |  |
|---|-------------------|------|--|-----------------------------|-----------|--------|-------|-----|----|---------------------------|-----------|------------------|--|
|   |                   |      | 3D 打印实验室设备   |                             |           |        |       |     |    | 付款                        |           |                  | om.cn) 上《关于预计 2015 年度公司与福建海源三维打印高科技有限公司日常关联交易的公告》(编号: 2015-017)  |
| 福建易安特新型建材有限公司                             | 公司全资子公司海源新材料的参股公司 | 租赁   | 公司向易安特公司出租位于福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号办公楼 3、4 层, 面积为 500 m <sup>2</sup> | 以房屋所在地的市场租赁价格为基础, 并经双方协商后确定 | 4,000 元/月 | 2.4    | 6.00% | -   | -  | 以季度为缴租周期, 易安特公司每季度向公司缴纳租金 | 4,000 元/月 | 2013 年 09 月 14 日 | 刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于公司全资子公司投资设立参股公司福建易安特新型建材有限公司完成工商设立登记暨涉及关联交易的公告》(编号: 2013-052) |
| 福建易安特新型建材有限公司                             | 公司全资子公司海源新材料的参股公司 | 销售商品 | 海源新材料向易安特公司销售复合材料模板产品  | 市场价格                        |           | 130.97 | 5.27% | -   | -  | 按合同约定以银行转账方式付款            |           | 2013 年 10 月 29 日 | 刊载于《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上《关于全资子公司与福建易安特新型建材有限公司关联交易事项的公告》(编号: 2013-062)                   |
| 合计  |                   |      |  | --                          | --        | 190.9  | --    | 800 | -- | --                        | --        | --               | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |                   |      |  | 不适用                         |           |        |       |     |    |                           |           |                  |  |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如 |                   |      |  | 不适用                         |           |        |       |     |    |                           |           |                  |  |

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 有)                      |     |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | 不适用 |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

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

公司报告期内不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |              |        |               |                       |                     |      |        |          |
|------------------------|--------------|--------|---------------|-----------------------|---------------------|------|--------|----------|
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型                | 担保期  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 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   | 354.2                 | 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   | 216.95                | 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   | 29.3                  | 连带责任保证              | 18个月 | 否      | 否        |
| 温州国泰新型建材有限公司           | 2013年04月16日  | 107.5  | 2015年05月15日   | 103                   | 连带责任保证              | 24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） |      |        | 1,746.75 |
| 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）  |      |        | 1,356.45 |
| 公司与子公司之间担保情况           |              |        |               |                       |                     |      |        |          |
| 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） |                     |      |        |          |
| 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）  |                     |      |        |          |
| 子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（C1）   |              |        |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |                     |      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司           |              |        |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）  |                     |      |        |          |

|                                       |        |                          |          |
|---------------------------------------|--------|--------------------------|----------|
| 担保额度合计 (C3)                           |        |                          |          |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                     |        |                          |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)               | 17,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 1,746.75 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)             | 17,000 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  | 1,356.45 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |        |                          | 1.39%    |
| 其中:                                   |        |                          |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)             |        |                          |          |
| 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 (E) |        |                          |          |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)               |        |                          |          |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                    |        |                          |          |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |        |                          |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |        |                          |          |

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 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 | 严格履行, 未出现违反承 |

|                 |   |  |                  | 年 8 月 3 日   | 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>(一) 由公司高管人员以及业务骨干 100%持股的公司股东福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司、福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司、福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司、福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司承诺：自公司 A 股股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。同时追加承诺，在上述承诺期满后，每年解除锁定的股份比例为所持公司上述股份的 25%。上述四家公司所持的公司股票已分别于 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经营业务，与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。若本人直接或间接控制的公司拟进行与海源机械相同的经营业务，本人将行使控制权以确保与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。对海源机械已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与海源机械相同或相似，不与海源机械发生同业竞争”。</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> | 2010 年 12 月 15 日 | (一) 2010 年 12 月 24 日至 2014 年 12 月 24 日。<br>(二) 长期有效<br>(三) 长期有效 | 严格履行，未出现违反承诺的情形  |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 控股股东福建海诚投资有限公司、股东海源实业有限公司   | <p>(一) 公司存在与洛阳龙羽格锐建材有限公司合同纠纷事宜，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>   | 2010 年 12 月 15 日 | 长期有效  | 严格履行，未出现违反承诺的情形。 |
|                 | 福建海源自动化机械股份有限公司   | (一) 公司未来三年 (2012-2014 年) 的具体股东回报规划 1、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  | 2012 年 06 月 15 日 | 2012 年 6 月 14   | 严格履行，未出          |

|  |                                  |   |                             |  |   |
|--|----------------------------------|---|-----------------------------|--|---|
|  |                                  | <p>展的前提下,积极推行现金分配方式。 2、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:</p> <p>(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。3、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司股东征集其在股东大会上的投票权。公司当年盈利,董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的,应说明原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事发表独立意见,董事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会对利润分配方案作出决议后,公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利(或股份)的派发事宜。</p> |                             | <p>日至<br/>2015<br/>年 12<br/>月 31<br/>日</p>                           | <p>现违<br/>反承<br/>诺的<br/>情形。</p>                       |
|  | <p>福建海源自动<br/>化机械股份有<br/>限公司</p> | <p>(二) 股东分红回报规划 (2015-2017 年) 1、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。2、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。3、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</p>  | <p>2015 年 03<br/>月 14 日</p> | <p>2015<br/>年 3<br/>月 14<br/>日至<br/>2018<br/>年 12<br/>月 31<br/>日</p> | <p>严格<br/>履行,<br/>未出<br/>现违<br/>反承<br/>诺的<br/>情形。</p> |

|                      |   |   |  |  |  |
|----------------------|---|---|--|--|--|
|                      |   | 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 |   |  |  |  |

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）建立“3D打印制造实验室”研究项目进展情况

2013年3月7日，公司与昆山永年、江苏永年激光成形技术有限公司签订了《3D打印成形平台购销合同》。本次合同的签订和履行，将启动公司建立“3D打印制造实验室”所需的硬件平台建设和相关人员培训，购买的设备顺利交付并投入使用后，公司将具备开展复合材料、陶瓷、硅酸盐等材料3D打印制造工艺技术研究的基础条件，并加快推进公司“3D打印制造实验室”的顺利建成及投入运转。具体情况详见公司2013年3月9日刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于签订<3D打印成形平台购销合同>的公告》（编号：2013-009）。

截至本报告披露日，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、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。

2、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（以下简称“中信证券”）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，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的公司750万股股票已于2015年7月28日解除质押，具体情况详见公司2015年7月31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《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2015-047）。

2015年7月30日，海诚投资将其持有的750万股无限售流通股与中信证券进行股票质押式回购交易，具体情况详见公司2015年8月1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《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2015-048）。

## （四）控股股东参与融资融券业务情况

2014年3月，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）。

截至本报告披露日，该交易正在履行中。

#### （五）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）。

#### （六）非公开发行股票事项

公司因筹划重大事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2015年3月23日开市起停牌，公司于2015年3月24日发布了《重大事项继续停牌公告》，自2015年3月24日开市起继续停牌。具体内容详见2015年3月24日、3月30日、4月7日、4月14日、4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《重大事项继续停牌公告》（编号：2015-022、023、024、026、028）。

2015年4月22日公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等相关议案，根据相关规定，公司股票于2015年4月23日开市起复牌。具体内容详见2015年4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）上的相关公告。

截至本报告披露日，公司非公开发行股票申请已获得中国证监会受理，具体内容详见2015年6月26日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》（编号：2015-040）。

## （七）全资子公司海源新材料重大合同履行情况

### 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，且工程施工已全部完成，此合同已履行完毕。

### 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（以下简称“宏峰集团”）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。2015年上半年正在进行配套设施的建设。

### 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。

## （八）全资子公司漯河海源注销事项

公司于2015年3月12日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于注销全资子公司漯河海源机械有限公司的议案》，鉴于全资子公司漯河海源目前未开展实际经营业务，为了降低公司管理成本，提高运营效率，公司决定注销全资子公司漯河海源。具体内容详见2015年3月14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](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于注销全资子公司漯河海源机械有限公司的公告》（编号：2015-019）。

截至本报告披露日，漯河海源的注销手续正在办理中。

## 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<br>新股    | 送<br>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          | -3,917,400 | -3,917,400 | 0           | 0.00%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0      | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0      | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 3,917,400   | 2.45%   | 0           | 0      | 0          | -3,917,400 | -3,917,400 | 0           | 0.00%   |
| 其中：境内法人持股  | 3,917,400   | 2.45%   | 0           | 0      | 0          | -3,917,400 | -3,917,400 | 0           | 0.00%   |
| 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      | 40,000,000 | 3,917,400  | 43,917,400 | 200,000,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 156,082,600 | 97.55%  | 0           | 0      | 40,000,000 | 3,917,400  | 43,917,400 | 200,000,000 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0      | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0      | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0      | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 160,000,000 | 100.00% | 0           | 0      | 40,000,000 | 0          | 40,000,000 | 200,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

部分限售股份解禁上市流通及资本公积金转增股本。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年度股东大会审议通过的2014年利润分配方案：以公司现有总股本160,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。分红前本公司总股本为160,000,000股，分红后总股本增至200,000,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已及时向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理报告期内部分限售股份解限及资本公积金转增股本变更登记手续。

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

资本公积转增股本使公司总股本增加 25%，从而使得归属公司普通股股东的每股收益和净资产指标的基数增加，导致相关指标相应的变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2014年度股东大会审议通过的2014年利润分配方案：以公司现有总股本160,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。分红前本公司总股本为160,000,000股，分红后总股本增至200,000,000股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                    |         | 25,687 |              | 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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |              |                             |               |               |         |           |
| 股东名称                           | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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% | 48,557,100   | 9,711,420                   | 0             | 48,557,100    | 质押      | 7,500,000 |
| 海源实业有限公司                       | 境外法人    | 18.75% | 37,500,000   | 7,500,000                   | 0             | 37,500,000    | 质押      | 6,250,000 |
| 福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司               | 境内非国有法人 | 1.77%  | 3,548,969    | -859,406                    | 0             | 3,548,969     |         |           |
| 海通资管-民生-海通海汇系列-星石 1 号集合资产管理计划  | 其他      | 1.76%  | 3,591,888    | 3,591,888                   | 0             | 3,591,888     |         |           |

| 福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司                          | 境内非国有法人   | 1.45%  | 2,903,778  | -780,024  | 0 | 2,903,778 |  |  |
|--|---|--------|------------|-----------|---|-----------|--|--|
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金           | 其他  | 1.21%  | 2,425,933  | 2,425,933 | 0 | 2,425,933 |  |  |
| 嘉毅有限公司                                     | 境外法人  | 1.20%  | 2,402,944  | 480,589   | 0 | 2,402,944 |  |  |
| 褚元杰  | 境内自然人   | 0.85%  | 1,700,133  | 1,700,133 | 0 | 1,700,133 |  |  |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C1                       | 其他  | 0.81%  | 1,612,006  | 1,612,006 | 0 | 1,612,006 |  |  |
| 上海红象投资管理有限公司-红象精选基金                        | 其他  | 0.71%  | 1,410,985  | 1,410,985 | 0 | 1,410,985 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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。除以上情况外，其他前 10 名股东之间不存在公司已知关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。 |        |            |           |   |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |   |        |            |           |   |           |  |  |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量  | 股份种类   |            |           |   |           |  |  |
|  |   | 股份种类   | 数量         |           |   |           |  |  |
| 福建海诚投资有限公司                                 | 48,577,100  | 人民币普通股 | 48,577,100 |           |   |           |  |  |
| 海源实业有限公司                                   | 37,500,000  | 人民币普通股 | 37,500,000 |           |   |           |  |  |
| 福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司                           | 3,548,969   | 人民币普通股 | 3,548,969  |           |   |           |  |  |
| 海通资管-民生-海通海汇系列-星石 1 号集合资产管理计划              | 3,519,888   | 人民币普通股 | 3,519,888  |           |   |           |  |  |
| 福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司                          | 2,903,778   | 人民币普通股 | 2,903,778  |           |   |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司-国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金           | 2,425,933   | 人民币普通股 | 2,425,933  |           |   |           |  |  |
| 嘉毅有限公司                                     | 2,402,944   | 人民币普通股 | 2,402,944  |           |   |           |  |  |
| 褚元杰  | 1,700,133   | 人民币普通股 | 1,700,133  |           |   |           |  |  |

|   |  |        |           |
|---|--|--------|-----------|
| 中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C1  | 1,612,006  | 人民币普通股 | 1,612,006 |
| 上海红象投资管理有限公司-红象精选基金   | 1,410,985  | 人民币普通股 | 1,410,985 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。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 14,963,399 股，其信用账户持股数增加 14,963,399 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 37,911,705.05  | 40,401,070.66  |
| 结算备付金                  | 0.00           | 0.00           |
| 拆出资金                   | 0.00           | 0.00           |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00           | 0.00           |
| 衍生金融资产                 | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据                   | 10,776,912.72  | 21,458,582.06  |
| 应收账款                   | 106,712,530.93 | 103,459,533.11 |
| 预付款项                   | 38,481,774.01  | 26,237,186.86  |
| 应收保费                   | 0.00           | 0.00           |
| 应收分保账款                 | 0.00           | 0.00           |
| 应收分保合同准备金              | 0.00           | 0.00           |
| 应收利息                   | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利                   | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款                  | 11,507,035.65  | 8,758,820.10   |
| 买入返售金融资产               | 0.00           | 0.00           |
| 存货                     | 319,452,239.21 | 314,419,441.65 |
| 划分为持有待售的资产             | 0.00           | 0.00           |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产            | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产                 | 17,380,430.80    | 19,832,411.97    |
| 流动资产合计                 | 542,222,628.37   | 534,567,046.41   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                | 0.00             | 0.00             |
| 可供出售金融资产               | 0.00             | 0.00             |
| 持有至到期投资                | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款                  | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资                 | 4,022,391.52     | 5,275,747.34     |
| 投资性房地产                 | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产                   | 374,177,379.22   | 388,795,981.90   |
| 在建工程                   | 79,561,532.57    | 74,224,784.35    |
| 工程物资                   | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理                 | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产                | 0.00             | 0.00             |
| 油气资产                   | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产                   | 56,388,653.87    | 57,865,717.86    |
| 开发支出                   | 0.00             | 0.00             |
| 商誉                     | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用                 | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产                | 7,406,890.75     | 5,901,483.42     |
| 其他非流动资产                | 78,959,196.71    | 68,317,815.04    |
| 非流动资产合计                | 600,516,044.64   | 600,381,529.91   |
| 资产总计                   | 1,142,738,673.01 | 1,134,948,576.32 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 78,000,000.00    | 38,800,000.00    |
| 向中央银行借款                | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放              | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金                   | 0.00             | 0.00             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债                 | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据                   | 8,468,938.58     | 16,260,174.22    |
| 应付账款                   | 14,680,710.11    | 21,896,511.83    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        | 20,384,227.77  | 28,941,760.12  |
| 卖出回购金融资产款   | 0.00           | 0.00           |
| 应付手续费及佣金    | 0.00           | 0.00           |
| 应付职工薪酬      | 2,701,204.28   | 2,622,875.75   |
| 应交税费        | 5,173,492.93   | 4,733,024.69   |
| 应付利息        | 72,456.19      | 0.00           |
| 应付股利        | 0.00           | 843,749.85     |
| 其他应付款       | 12,127,671.29  | 2,013,242.92   |
| 应付分保账款      | 0.00           | 0.00           |
| 保险合同准备金     | 0.00           | 0.00           |
| 代理买卖证券款     | 0.00           | 0.00           |
| 代理承销证券款     | 0.00           | 0.00           |
| 划分为持有待售的负债  | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动负债      | 0.00           | 0.00           |
| 流动负债合计      | 141,608,701.15 | 116,111,339.38 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 0.00           | 0.00           |
| 应付债券        | 0.00           | 0.00           |
| 其中：优先股      | 0.00           | 0.00           |
| 永续债         | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付款       | 0.00           | 0.00           |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00           | 0.00           |
| 专项应付款       | 0.00           | 0.00           |
| 预计负债        | 20,073,928.00  | 20,073,928.00  |
| 递延收益        | 3,115,000.00   | 3,325,000.00   |
| 递延所得税负债     | 0.00           | 0.00           |
| 其他非流动负债     | 0.00           | 0.00           |
| 非流动负债合计     | 23,188,928.00  | 23,398,928.00  |
| 负债合计        | 164,797,629.15 | 139,510,267.38 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 200,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 其他权益工具      | 0.00           | 0.00           |
| 其中：优先股      | 0.00           | 0.00           |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积          | 623,754,727.91   | 663,754,727.91   |
| 减：库存股         | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益        | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备          | 2,036,673.55     | 1,459,546.68     |
| 盈余公积          | 38,694,973.38    | 38,694,973.38    |
| 一般风险准备        | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润         | 113,454,669.02   | 131,529,060.97   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 977,941,043.86   | 995,438,308.94   |
| 少数股东权益        | 0.00             | 0.00             |
| 所有者权益合计       | 977,941,043.86   | 995,438,308.94   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,142,738,673.01 | 1,134,948,576.32 |

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                   | 23,522,395.58  | 30,918,306.27  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00           | 0.00           |
| 衍生金融资产                 | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据                   | 10,616,437.00  | 20,158,288.00  |
| 应收账款                   | 73,275,985.09  | 88,741,288.47  |
| 预付款项                   | 30,426,842.26  | 23,843,930.75  |
| 应收利息                   | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利                   | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款                  | 31,995,992.64  | 23,064,725.67  |
| 存货                     | 256,749,742.95 | 258,918,794.15 |
| 划分为持有待售的资产             | 0.00           | 0.00           |
| 一年内到期的非流动资产            | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产                 | 0.00           | 0.00           |
| 流动资产合计                 | 426,587,395.52 | 445,645,333.31 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 可供出售金融资产               | 0.00           | 0.00           |
| 持有至到期投资                | 0.00           | 0.00           |
| 长期应收款                  | 0.00           | 0.00           |
| 长期股权投资                 | 393,451,173.44 | 393,966,788.96 |
| 投资性房地产                 | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产                   | 237,668,252.12 | 247,342,888.11 |
| 在建工程                   | 2,625,452.36   | 2,620,153.21   |
| 工程物资                   | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产清理                 | 0.00           | 0.00           |
| 生产性生物资产                | 0.00           | 0.00           |
| 油气资产                   | 0.00           | 0.00           |
| 无形资产                   | 34,192,028.39  | 35,413,790.39  |
| 开发支出                   | 0.00           | 0.00           |
| 商誉                     | 0.00           | 0.00           |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用                 | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产                | 7,084,773.49     | 5,789,354.02     |
| 其他非流动资产                | 35,402,127.80    | 33,662,008.15    |
| 非流动资产合计                | 710,423,807.60   | 718,794,982.84   |
| 资产总计                   | 1,137,011,203.12 | 1,164,440,316.15 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 78,000,000.00    | 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 | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债                 | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据                   | 8,468,938.58     | 16,260,174.22    |
| 应付账款                   | 11,801,214.77    | 20,028,569.72    |
| 预收款项                   | 26,144,512.72    | 66,592,365.12    |
| 应付职工薪酬                 | 2,140,061.03     | 2,173,869.38     |
| 应交税费                   | 3,656,294.52     | 3,879,409.45     |
| 应付利息                   | 72,456.19        | 0.00             |
| 应付股利                   | 0.00             | 843,749.85       |
| 其他应付款                  | 11,824,363.45    | 1,709,281.03     |
| 划分为持有待售的负债             | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债            | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债                 | 0.00             | 0.00             |
| 流动负债合计                 | 142,107,841.26   | 150,287,418.77   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券                   | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股                 | 0.00             | 0.00             |
| 永续债                    | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款                  | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付职工薪酬               | 0.00             | 0.00             |
| 专项应付款                  | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债                   | 20,073,928.00    | 20,073,928.00    |
| 递延收益                   | 3,115,000.00     | 3,325,000.00     |
| 递延所得税负债                | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动负债                | 0.00             | 0.00             |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计    | 23,188,928.00    | 23,398,928.00    |
| 负债合计       | 165,296,769.26   | 173,686,346.77   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 200,000,000.00   | 160,000,000.00   |
| 其他权益工具     | 0.00             | 0.00             |
| 其中：优先股     | 0.00             | 0.00             |
| 永续债        | 0.00             | 0.00             |
| 资本公积       | 623,754,727.91   | 663,754,727.91   |
| 减：库存股      | 0.00             | 0.00             |
| 其他综合收益     | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备       | 2,036,673.55     | 1,459,546.68     |
| 盈余公积       | 38,694,973.38    | 38,694,973.38    |
| 未分配利润      | 107,228,059.02   | 126,844,721.41   |
| 所有者权益合计    | 971,714,433.86   | 990,753,969.38   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,137,011,203.12 | 1,164,440,316.15 |

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               | 86,245,237.35  | 74,048,179.76  |
| 其中：营业收入               | 86,245,237.35  | 74,048,179.76  |
| 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               | 106,459,316.60 | 86,781,040.62  |
| 其中：营业成本               | 62,991,757.16  | 51,927,639.74  |
| 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               | 638,980.31     | 476,071.38     |
| 销售费用                  | 17,681,897.95  | 15,509,645.34  |
| 管理费用                  | 20,951,965.70  | 20,285,028.68  |
| 财务费用                  | 2,318,466.98   | -631,071.92    |
| 资产减值损失                | 1,876,248.50   | -786,272.60    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00           |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -1,253,355.82  | -529,374.78    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -1,253,355.82  | 0.00           |
| 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）     | -21,467,435.07 | -13,262,235.64 |
| 加：营业外收入               | 3,042,734.87   | 714,760.47     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 548,900.00     | 0.00           |
| 减：营业外支出               | 46,630.20      | 296,985.85     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 12,946.30      | 0.00           |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -18,471,330.40 | -12,844,461.02 |
| 减：所得税费用                            | -396,938.45    | 95,227.20      |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 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                           | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 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                          | -0.09          | -0.08          |
| （二）稀释每股收益                          | -0.09          | -0.08          |

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                            | 56,198,985.15  | 81,890,091.99 |
| 减：营业成本                            | 41,842,324.95  | 60,047,527.02 |
| 营业税金及附加                           | 514,420.63     | 476,071.38    |
| 销售费用                              | 15,734,261.69  | 14,404,195.54 |
| 管理费用                              | 17,194,334.71  | 17,589,361.32 |
| 财务费用                              | 2,326,509.30   | -474,285.86   |
| 资产减值损失                            | 1,576,793.50   | -1,246,649.16 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | -515,615.52    | -250,503.64   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | -515,615.52    |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | -23,505,275.15 | -9,156,631.89 |
| 加：营业外收入                           | 2,639,458.75   | 703,424.95    |
| 其中：非流动资产处置利得                      | 548,900.00     |               |
| 减：营业外支出                           | 46,265.46      | 295,934.77    |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 12,946.30      |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | -20,912,081.86 | -8,749,141.71 |
| 减：所得税费用                           | -1,295,419.47  | 188,420.81    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | -19,616,662.39 | -8,937,562.52 |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                |               |
| 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 |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其                    |                |               |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 他综合收益                              |                |               |
| 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 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 六、综合收益总额                           | -19,616,662.39 | -8,937,562.52 |
| 七、每股收益：                            |                |               |
| （一）基本每股收益                          | -0.10          | -0.06         |
| （二）稀释每股收益                          | -0.10          | -0.06         |

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               | 70,409,778.80  | 56,645,239.37  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置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 |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |                |                |
| 收到的税费返还                      | 279,206.73     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 16,451,549.96  | 1,538,851.20   |
| 经营活动现金流入小计                   | 87,140,535.49  | 58,184,090.57  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 43,730,694.67  | 22,837,783.86  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                |                |
| 支付保单红利的现金                    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 30,670,449.92  | 33,581,195.44  |
| 支付的各项税费                      | 7,675,939.07   | 7,864,604.40   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 26,195,425.11  | 24,689,078.54  |
| 经营活动现金流出小计                   | 108,272,508.77 | 88,972,662.24  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -21,131,973.28 | -30,788,571.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金                 |                | 30,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 202,031.97     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,258,468.94   |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 1,258,468.94   | 30,202,031.97  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,504,806.79  | 31,328,692.04  |
| 投资支付的现金                   |                | 10,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 18,504,806.79  | 41,328,692.04  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -17,246,337.85 | -11,126,660.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 59,000,000.00  |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 15,314,613.74  | 1,938,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 74,314,613.74  | 1,938,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 19,800,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 3,330,419.00   | 3,953,205.45   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 14,622,056.18  | 26,073,947.76  |
| 筹资活动现金流出小计                | 37,752,475.18  | 30,027,153.21  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 36,562,138.56  | -28,089,153.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 19,364.52      | 84,659.29      |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -1,796,808.05  | -69,919,725.66 |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,202,236.54 | 103,110,579.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 18,405,428.49 | 33,190,854.14  |

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            | 52,531,326.14  | 103,961,167.44 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 13,536,266.79  | 1,364,396.30   |
| 经营活动现金流入小计                | 66,067,592.93  | 105,325,563.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 19,713,409.34  | 12,034,394.87  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 26,338,558.20  | 28,718,666.43  |
| 支付的各项税费                   | 6,798,326.10   | 7,635,039.89   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 53,188,857.18  | 11,047,165.95  |
| 经营活动现金流出小计                | 106,039,150.82 | 59,435,267.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -39,971,557.89 | 45,890,296.60  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                | 20,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 108,333.34     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,094,081.96   |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 1,094,081.96   | 20,108,333.34  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 4,407,738.67   | 5,404,712.44   |
| 投资支付的现金                   |                | 50,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 4,407,738.67   | 55,404,712.44  |

|                    |               |                |
|--------------------|---------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额      | -3,313,656.71 | -35,296,379.10 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：     |               |                |
| 吸收投资收到的现金          |               |                |
| 取得借款收到的现金          | 59,000,000.00 |                |
| 发行债券收到的现金          |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 15,314,613.74 | 1,938,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计         | 74,314,613.74 | 1,938,000.00   |
| 偿还债务支付的现金          | 19,800,000.00 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 3,330,419.00  | 3,953,205.45   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 14,622,056.18 | 26,073,947.76  |
| 筹资活动现金流出小计         | 37,752,475.18 | 30,027,153.21  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 36,562,138.56 | -28,089,153.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 19,722.91     | 84,659.29      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -6,703,353.13 | -17,410,576.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 10,919,472.15 | 39,705,967.41  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 4,216,119.02  | 22,295,390.99  |

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 |        |    |  | 663,754,727.91 |       |        | 1,459,546.68 | 38,694,973.38 |        | 131,529,060.97 |        | 995,438,308.94 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 前期差错更正                    |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 同一控制下企业合并                 |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 其他                        |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 二、本年期初余额                  | 160,000,000.00 |        |    |  | 663,754,727.91 |       |        | 1,459,546.68 | 38,694,973.38 |        | 131,529,060.97 |        | 995,438,308.94 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 40,000,000.00  |        |    |  | -40,000,000.00 |       |        | 577,126.87   |               |        | -18,074,391.95 |        | -17,497,265.08 |
| (一) 综合收益总额                |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        | -18,074,391.95 |        | -18,074,391.95 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |
| 1. 股东投入的普通股               |                |        |    |  |                |       |        |              |               |        |                |        |                |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 40,000,000.00  |  |  |  | -40,000,000.00 |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 40,000,000.00  |  |  |  | -40,000,000.00 |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  | 577,126.87   |               |  |                |  | 577,126.87     |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  | 740,834.82   |               |  |                |  | 740,834.82     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  | 163,707.95   |               |  |                |  | 163,707.95     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 |  |  |  | 623,754,727.91 |  |  | 2,036,673.55 | 38,694,973.38 |  | 113,454,669.02 |  | 977,941,043.86 |

上年金额

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 |        |    |  | 663,754,727.91 |       |            | 1,786,484.88 | 38,694,973.38 |        | 133,294,110.58 |        | 997,530,296.75 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 二、本年期初余额              | 160,000,000.00 |        |    |  | 663,754,727.91 |       |            | 1,786,484.88 | 38,694,973.38 |        | 133,294,110.58 |        | 997,530,296.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       | 354,721.33 |              |               |        | -17,939,688.22 |        | -17,584,966.89 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        | -12,939,688.22 |        | -12,939,688.22 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                |        |                |

|                   |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |              |               |  | -5,000,000.00  |  | -5,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |              |               |  | -5,000,000.00  |  | -5,000,000.00  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  | 354,721.33   |               |  |                |  | 354,721.33     |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  | 743,656.50   |               |  |                |  | 743,656.50     |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  | 388,935.17   |               |  |                |  | 388,935.17     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |              |               |  |                |  |                |
| 四、本期期末余额          | 160,000,000.00 |  |  |  | 663,754,727.91 |  | 2,141,206.21 | 38,694,973.38 |  | 115,354,422.36 |  | 979,945,329.86 |

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 |        |     |    | 663,754,727.91 |       |        | 1,459,546.68 | 38,694,973.38 | 126,844,721.41 | 990,753,969.38 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 160,000,000.00 |        |     |    | 663,754,727.91 |       |        | 1,459,546.68 | 38,694,973.38 | 126,844,721.41 | 990,753,969.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,000,000.00  |        |     |    | -40,000,000.00 |       |        | 577,126.87   |               | -19,616,662.39 | -19,039,535.52 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |              |               | -19,616,662.39 | -19,616,662.39 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 3. 股份支付计入             |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 所有者权益的金额         |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 40,000,000.00  |  |  |  | -40,000,000.00 |  |  |              |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 40,000,000.00  |  |  |  | -40,000,000.00 |  |  |              |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  | 577,126.87   |               |                |  | 577,126.87     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  | 740,834.82   |               |                |  | 740,834.82     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 163,707.95   |               |                |  | 163,707.95     |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额         | 200,000,000.00 |  |  |  | 623,754,727.91 |  |  | 2,036,673.55 | 38,694,973.38 | 107,228,059.02 |  | 971,714,433.86 |

上年金额

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 |        |     |    | 663,754,727.91 |       |        | 1,786,484.88 | 38,694,973.38 | 131,903,892.28 | 996,140,078.45 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 160,000,000.00 |        |     |    | 663,754,727.91 |       |        | 1,786,484.88 | 38,694,973.38 | 131,903,892.28 | 996,140,078.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        | 354,721.33   |               | -13,937,562.52 | -13,582,841.19 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |              |               | -8,937,562.52  | -8,937,562.52  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金      |                |        |     |    |                |       |        |              |               |                |                |

|                      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 额                    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| (三) 利润分配             |                |  |  |  |                |  |  |              |               | -5,000,000.00  | -5,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积            |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |              |               | -5,000,000.00  | -5,000,000.00  |
| 3. 其他                |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| 4. 其他                |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                |                |
| (五) 专项储备             |                |  |  |  |                |  |  | 354,721.33   |               |                | 354,721.33     |
| 1. 本期提取              |                |  |  |  |                |  |  | 743,656.50   |               |                | 743,656.50     |
| 2. 本期使用              |                |  |  |  |                |  |  | 388,935.17   |               |                | 388,935.17     |
| (六) 其他               |                |  |  |  |                |  |  |              |               |                | 0.00           |
| 四、本期期末余额             | 160,000,000.00 |  |  |  | 663,754,727.91 |  |  | 2,141,206.21 | 38,694,973.38 | 117,966,329.76 | 982,557,237.26 |

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津



### 三、公司基本情况

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

2007年3月,有限公司由中国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。

公司于2015年4月8日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，同意以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。上述权益分配方案已于2015年4月21日实施完毕，公司总股本由160,000,000股增加至200,000,000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8月3日批准报出。

截至2015年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：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“八、合并范围的变更”和“九、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。

## 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。本报告期为2015年1月1日至2015年6月30日。

### 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

### I. 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。

### II. 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：

- A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D) 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 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 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

- ① 存货发出时按加权平均法计价；
- ② 低值易耗品采用五五摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## 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% | 4.5%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10 | 10% | 9-18% |
| 办公设备   | 年限平均法 | 5    | 10% | 18%   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10   | 10% | 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 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

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。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 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

③ 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

## (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：

I. 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；

II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III. 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；

IV. 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；

V. 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:

公司销售的产品属于标准件;

① 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;

② 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。

③ 复合材料模板销售业务特点分析和介绍:

公司生产的复合材料模板属于标准产品,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。

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 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

#### ① 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。

#### ② 计算当期合同收入和合同费用

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

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

$$\text{当期确认的建造合同毛利} = \text{当期确认的建造合同收入} - \text{当期确认的建造合同成本}$$

## 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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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**

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

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。

② 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。

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

### (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

2015年公司已申报高新技术企业复审，正待审批，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第四号）的规定，在公司通过重新获取高新技术企业资格之前，高新技术企业资格有效期内本公司企业所得税暂按15%的税率预缴。”

## 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   | 645,037.61    | 242,992.25    |
| 银行存款   | 15,296,729.14 | 18,728,749.84 |
| 其他货币资金 | 21,969,938.30 | 21,429,328.57 |
| 合计     | 37,911,705.05 | 40,401,070.66 |

其他说明

其他货币资金明细如下：

注1：截止2015年6月30日，公司银行承兑汇票保证金余额3,856,648.56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，截止2015年6月30日，公司按揭贷款担保保证金余额为16,028,161.74元，其中受限制的按揭贷款担保保证金13,564,500.00元，公司已在编制现金流量表时将不能随时动用的按揭贷款担保保证金从“现金及现

金等价物余额”中剔除。

注3：截止2015年6月30日，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。

注4：公司于2015年05月01日与 Ranger Italiana S.A.S. di Arturo Alberto Rossini & C签订了《碳纤维RTM成型工艺技术转让协议》，根据协议内容，已于2015年06月23日在交通银行福建省分行营业部开具信用证，并支付信用证保证金1,885,128.00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。

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 | 10,576,912.72 | 16,458,582.06 |
| 商业承兑票据 | 200,000.00    | 5,000,000.00  |
| 合计     | 10,776,912.72 | 21,458,582.06 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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 | 7,072,064.72 |           |
| 合计     | 7,072,064.72 |           |

## (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

| 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  | 129,731,574.00 | 97.14%  | 23,019,043.07 | 17.74%  | 106,712,530.93 | 124,734,254.04 | 97.03%  | 21,274,720.93 | 17.06%  | 103,459,533.11 |
| 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   | 2.86%   | 3,818,192.55  | 100.00% |                | 3,818,192.55   | 2.97%   | 3,818,192.55  | 100.00% |                |
| 合计                    | 133,549,766.55 | 100.00% | 26,837,235.62 | 20.10%  | 106,712,530.93 | 128,552,446.59 | 100.00% | 25,092,913.48 | 19.52%  | 103,459,533.11 |

单位：元

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 | 66,813,912.66 | 3,338,603.82 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 30,999,474.78 | 3,099,947.48 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 14,723,068.73 | 4,416,920.62 | 30.00% |

|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 3 至 4 年 | 10,063,093.36  | 5,031,546.68  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 7,132,024.47   | 7,132,024.47  | 100.00% |
| 合计      | 129,731,574.00 | 23,019,043.07 |         |

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**

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(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  | 23,641,565.16 | 17.70          | 1,182,078.26 |
| 第二名  | 6,221,136.00  | 4.66           | 311,056.80   |
| 第三名  | 4,880,000.00  | 3.65           | 488,000.00   |
| 第四名  | 4,313,000.00  | 3.23           | 431,300.00   |
| 第五名  | 4,291,747.20  | 3.21           | 429,174.72   |
| 合计   | 43,347,448.36 | 32.45          | 2,841,609.78 |

**(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 至 2 年 | 32,971,665.71 | 85.68% | 20,667,728.99 | 78.77% |
| 2 至 3 年 | 5,510,108.30  | 14.32% | 5,569,457.87  | 21.23% |
| 合计      | 38,481,774.01 | --     | 26,237,186.86 | --     |

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：

(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  | 5,940,043.03  | 15.44             |
| 第二名  | 2,682,000.00  | 6.97              |
| 第三名  | 2,667,793.27  | 6.93              |
| 第四名  | 2,022,997.72  | 5.26              |
| 第五名  | 1,741,789.99  | 4.53              |
| 合 计  | 15,054,624.01 | 39.13             |

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类：无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利：无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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 | 12,519,478.33 | 100.00% | 1,012,442.68 | 8.09% | 11,507,035.65 | 9,867,057.52 | 100.00% | 1,108,237.42 | 11.23% | 8,758,820.10 |
| 合计                    | 12,519,478.33 | 100.00% | 1,012,442.68 |       | 11,507,035.65 | 9,867,057.52 | 100.00% | 1,108,237.42 |        | 8,758,820.10 |

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 | 9,688,333.98  | 484,416.70   | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 2,132,349.41  | 213,234.94   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 421,532.19    | 126,459.66   | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 177,862.75    | 88,931.38    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 99,400.00     | 99,400.00    | 100.00% |
| 合计      | 12,519,478.33 | 1,012,442.68 |         |

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

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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    | 8,090,923.54  | 6,697,147.82 |
| 其他往来款  | 4,157,489.69  | 2,965,409.70 |
| 保证金或押金 | 174,403.46    | 108,500.00   |
| 关联方往来  | 96,661.64     | 96,000.00    |
| 合计     | 12,519,478.33 | 9,867,057.52 |

**(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   |
|----------------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 江苏永年激光成形技术有限公司 | 往来款   | 723,000.00   | 1-2 年 | 5.78%            | 72,300.00  |
| 韩毅             | 备用金   | 279,017.00   | 1 年以内 | 2.23%            | 13,950.85  |
| 刘振发            | 备用金   | 177,442.40   | 1 年以内 | 1.42%            | 8,872.12   |
| 蔡用端            | 备用金   | 157,188.20   | 1 年以内 | 1.26%            | 7,859.41   |
| 张伟             | 备用金   | 148,999.70   | 1 年以内 | 1.19%            | 7,449.99   |
| 合计             | --    | 1,485,647.30 | --    |                  | 110,432.37 |

**(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    | 76,032,140.76  |              | 76,032,140.76  | 77,577,918.47  |              | 77,577,918.47  |
| 在产品    | 78,621,760.09  | 459,221.48   | 78,162,538.61  | 98,563,422.16  | 1,068,396.92 | 97,495,025.24  |
| 库存商品   | 97,054,097.21  | 1,268,901.66 | 95,785,195.55  | 81,607,061.73  | 432,005.12   | 81,175,056.61  |
| 委托加工物资 | 346,396.08     |              | 346,396.08     | 410,879.97     |              | 410,879.97     |
| 发出商品   | 3,869,314.13   |              | 3,869,314.13   | 2,652,785.69   |              | 2,652,785.69   |
| 自制半成品  | 45,594,265.34  |              | 45,594,265.34  | 39,979,236.59  |              | 39,979,236.59  |
| 低值易耗品  | 3,276,457.61   |              | 3,276,457.61   | 2,549,195.07   |              | 2,549,195.07   |
| 工程施工   | 16,385,931.13  |              | 16,385,931.13  | 12,579,344.01  |              | 12,579,344.01  |
| 合计     | 321,180,362.35 | 1,728,123.14 | 319,452,239.21 | 315,919,843.69 | 1,500,402.04 | 314,419,441.65 |

**(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 |              |
| 在产品  | 1,068,396.92 |            |    | 609,175.44 |    | 459,221.48   |
| 库存商品 | 432,005.12   | 836,896.54 |    |            |    | 1,268,901.66 |
| 合计   | 1,500,402.04 | 836,896.54 |    | 609,175.44 |    | 1,728,123.14 |

**(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 17,380,430.80 | 19,832,411.97 |
| 合计      | 17,380,430.80 | 19,832,411.97 |

其他说明：

#### 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) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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

其他说明

#### 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

其他说明

## 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<br>期末余额 |
|--------------------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------|--------------|
|                          |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业                   |              |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 二、联营企业                   |              |        |      |                     |              |            |                     |            |    |              |              |
| 福建海源三<br>维打印高科<br>技术有限公司 | 3,966,788.96 |        |      | -515,615.52         |              |            |                     |            |    | 3,451,173.44 |              |
| 福建易安特<br>新型建材有<br>限公司    | 1,308,958.38 |        |      | -737,740.30         |              |            |                     |            |    | 571,218.08   |              |
| 小计                       | 5,275,747.34 |        |      | -1,253,355.82       |              |            |                     |            |    | 4,022,391.52 |              |
| 合计                       | 5,275,747.34 |        |      | -1,253,355.82       |              |            |                     |            |    | 4,022,391.52 |              |

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           | 运输工具         | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 303,215,564.74 | 197,716,420.81 | 9,637,485.30 | 9,874,658.97  | 520,444,129.82 |
| 2.本期增加金额   | 1,996,156.62   | 619,330.02     |              | 1,095,793.55  | 3,711,280.19   |
| (1) 购置     |                | 531,425.74     |              |               | 531,425.74     |
| (2) 在建工程转入 |                | 87,904.28      |              |               | 87,904.28      |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
|            |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 2,018,179.49   | 980,870.83   |               | 2,999,050.32   |
| (1) 处置或报废  |                | 2,018,179.49   | 980,870.83   |               | 2,999,050.32   |
|            |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额     | 305,211,721.36 | 196,317,571.34 | 8,656,614.47 | 10,970,452.52 | 521,156,359.69 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 53,696,844.54  | 68,498,390.79  | 3,980,772.87 | 5,472,139.72  | 131,648,147.92 |
| 2.本期增加金额   | 7,048,152.17   | 9,186,958.51   | 373,006.13   | 999,250.82    | 17,607,367.63  |
| (1) 计提     | 7,048,152.17   | 9,186,958.51   | 373,006.13   | 999,250.82    | 17,607,367.63  |
|            |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 1,809,900.00   | 466,635.08   |               | 2,276,535.08   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,809,900.00   | 466,635.08   |               | 2,276,535.08   |
|            |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额     | 60,744,996.71  | 75,875,449.30  | 3,887,143.92 | 6,471,390.54  | 146,978,980.47 |
| 三、减值准备     |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     |                |                |              |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |                |              |               |                |
| (1) 计提     |                |                |              |               |                |
|            |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |               |                |

|           |                |                |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 |                |                |              |              |                |
| 4. 期末余额   |                |                |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 244,466,724.65 | 120,442,122.04 | 4,769,470.55 | 4,499,061.98 | 374,177,379.22 |
| 2. 期初账面价值 | 249,518,720.20 | 129,218,030.02 | 5,656,712.43 | 4,402,519.25 | 388,795,981.90 |

## (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

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 自动压机车间 | 47,659,501.93 | 正在办理       |
| 办公楼    | 6,746,638.77  | 正在办理       |
| 办公楼    | 5,799,124.13  | 正在办理       |
| HP 车间  | 3,987,747.81  | 正在办理       |
| 实验楼    | 2,827,155.17  | 正在办理       |
| 食堂     | 2,443,249.01  | 正在办理       |

其他说明

## 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 | 2,617,053.21 |      | 2,617,053.21 | 2,617,053.21 |      | 2,617,053.21 |

|                |               |  |               |               |  |               |
|----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 机生产及研发基地建设项目   |               |  |               |               |  |               |
| 海源复合材料生产基地建设项目 | 76,936,080.21 |  | 76,936,080.21 | 71,604,631.14 |  | 71,604,631.14 |
| 闽侯铁岭三期工程       | 8,399.15      |  | 8,399.15      | 3,100.00      |  | 3,100.00      |
| 合计             | 79,561,532.57 |  | 79,561,532.57 | 74,224,784.35 |  | 74,224,784.35 |

## (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 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源    |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|---------|
| 全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目 | 336,990,500.00 | 2,617,053.21  |              |            |          | 2,617,053.21  | 94.32%      | 98.65 |           |              |          | 募股资金/其他 |
| 海源复合材料生产基地建设项目      | 391,000,000.00 | 71,604,631.14 | 5,331,449.07 |            |          | 76,936,080.21 | 87.98%      | 74.65 |           |              |          | 募股资金/其他 |
| 合计                  | 727,990,500.00 | 74,221,684.35 | 5,331,449.07 |            |          | 79,553,133.42 | --          | --    |           |              |          | --      |

## (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 | 软件类及专有技术      | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |               |
| 1.期初余额     | 50,966,829.66 |     |       | 17,927,905.31 | 68,894,734.97 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |               |               |
| (1) 购置     |               |     |       |               |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |               |
|            |               |     |       |               |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |               |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |               |
|            |               |     |       |               |               |
| 4.期末余额     | 50,966,829.66 |     |       | 17,927,905.31 | 68,894,734.97 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |               |
| 1.期初余额     | 5,572,584.23  |     |       | 5,456,432.88  | 11,029,017.11 |
| 2.本期增加金额   | 509,668.32    |     |       | 967,395.67    | 1,477,063.99  |
| (1) 计提     |               |     |       |               |               |
|            |               |     |       |               |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |               |               |
| (1) 处置     |               |     |       |               |               |
|            |               |     |       |               |               |
| 4.期末余额     | 6,082,252.55  |     |       | 6,423,828.55  | 12,506,081.10 |
| 三、减值准备     |               |     |       |               |               |
| 1.期初余额     |               |     |       |               |               |

|          |               |  |  |               |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 2.本期增加金额 |               |  |  |               |               |
| (1) 计提   |               |  |  |               |               |
|          |               |  |  |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |               |
|          |               |  |  |               |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |               |
| 1.期末账面价值 | 44,884,577.11 |  |  | 11,504,076.76 | 56,388,653.87 |
| 2.期初账面价值 | 45,394,245.43 |  |  | 12,471,472.43 | 57,865,717.86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### (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 | 29,577,801.44 | 4,638,420.60 | 27,283,738.48 | 4,191,913.72 |
| 可抵扣亏损  | 18,456,467.66 | 2,768,470.15 | 11,397,131.33 | 1,709,569.70 |
| 合计     | 48,034,269.10 | 7,406,890.75 | 38,680,869.81 | 5,901,483.42 |

**(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 7,406,890.75          |                      | 5,901,483.42          |
| 递延所得税负债 |                      | 0.00                  |                      | 0.00                  |

**(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 | 78,959,196.71 | 68,317,815.04 |
| 合计        | 78,959,196.71 | 68,317,815.04 |

其他说明：

**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 | 78,000,000.00 | 38,800,000.00 |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 78,000,000.00 | 38,800,000.00 |

短期借款分类的说明：

(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 | 8,468,938.58 | 16,260,174.22 |
| 合计     | 8,468,938.58 | 16,260,174.22 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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 | 11,033,969.12 | 19,075,600.64 |
| 1 年以上 | 3,646,740.99  | 2,820,911.19  |
| 合计    | 14,680,710.11 | 21,896,511.83 |

(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 | 18,645,941.30 | 27,205,372.57 |
| 1 年以上 | 1,738,286.47  | 1,736,387.55  |
| 合计    | 20,384,227.77 | 28,941,760.12 |

## (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         | 2,622,875.75 | 29,047,799.11 | 28,971,196.58 | 2,699,478.28 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,559,211.43  | 1,557,485.43  | 1,726.00     |
| 三、辞退福利         |              | 141,767.91    | 141,767.91    |              |
| 合计             | 2,622,875.75 | 30,748,778.45 | 30,670,449.92 | 2,701,204.28 |

## (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 | 2,618,100.21 | 25,405,765.36 | 25,547,465.60 | 2,476,399.97 |
| 2、职工福利费       |              | 1,270,727.09  | 1,092,630.29  | 178,096.80   |
| 3、社会保险费       |              | 1,252,416.55  | 1,251,260.98  | 1,155.57     |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,080,049.47  | 1,079,053.90  | 995.57       |
| 工伤保险费         |              | 96,734.82     | 96,649.49     | 85.33        |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费         |              | 75,632.26     | 75,557.59     | 74.67        |
| 4、住房公积金       |              | 629,138.00    | 628,346.00    | 792.00       |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,775.54     | 489,752.11    | 451,493.71    | 43,033.94    |
| 合计            | 2,622,875.75 | 29,047,799.11 | 28,971,196.58 | 2,699,478.28 |

**(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 |      | 1,421,517.39 | 1,419,963.99 | 1,553.40 |
| 2、失业保险费  |      | 137,694.04   | 137,521.44   | 172.60   |
| 合计       |      | 1,559,211.43 | 1,557,485.43 | 1,726.00 |

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,046,037.19 | 3,374,211.31 |
| 营业税     | 338,956.13   | 237,827.06   |
| 企业所得税   | 915,250.65   | 574,764.48   |
| 个人所得税   | 129,708.55   | 138,417.12   |
| 城市维护建设税 | 172,443.12   | 183,385.69   |
| 土地使用税   | 244,747.67   |              |
| 房产税     | 139,120.38   | 12,960.00    |
| 教育费附加   | 102,187.58   | 110,031.47   |
| 地方教育费附加 | 68,125.01    | 73,354.28    |
| 印花税     | 14,731.26    | 18,808.44    |
| 山海堤防费   | 2,185.39     | 9,264.84     |
| 合计      | 5,173,492.93 | 4,733,024.69 |

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          |           |      |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 72,456.19 |      |
| 合计       | 72,456.19 | 0.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

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    | 0.00 | 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：

#### 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 | 11,557,156.48 | 888,852.39   |
| 1 年以上 | 570,514.81    | 1,124,390.53 |
| 合计    | 12,127,671.29 | 2,013,242.92 |

##### (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

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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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 | 3,325,000.00 |      | 210,000.00 | 3,115,000.00 |      |
| 合计   | 3,325,000.00 |      | 210,000.00 | 3,115,000.00 | --   |

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 | 3,325,000.00 |          | 210,000.00  |      | 3,115,000.00 | 与资产相关       |
| 合计         | 3,325,000.00 |          | 210,000.00  |      | 3,115,000.00 | --          |

其他说明：

注：脱硫石膏综合利用项目在2012年完工并验收，政府专项补助420万元结转计入递延收益，按专利预计使用期限进行摊销，本期结转营业外收入210,000元，尚未结转余额3,115,000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 |             |    | 40,000,000.00 |    | 40,000,000.00 | 200,000,000.00 |

其他说明：

注：公司于2015年4月8日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于2014年度利润分配预案的议案》，同意以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。上述权益分配方案已于2015年4月21日实施完毕，公司总股本由160,000,000股增加至200,000,000股。

**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 |      | 40,000,000.00 | 623,754,727.91 |
| 合计         | 663,754,727.91 |      | 40,000,000.00 | 623,754,727.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期减少系资本公积转增资本所致。

**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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>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         | 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：

## 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 | 1,459,546.68 | 740,834.82 | 163,707.95 | 2,036,673.55 |
| 合计    | 1,459,546.68 | 740,834.82 | 163,707.95 | 2,036,673.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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：

## 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       | 131,529,060.97 | 133,294,110.58 |
| 调整后期初未分配利润        | 131,529,060.97 | 133,294,110.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 应付普通股股利           |                | 5,000,000.00   |
| 期末未分配利润           | 113,454,669.02 | 115,354,422.36 |

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 | 81,249,611.13 | 61,820,642.64 | 73,190,348.21 | 51,574,027.02 |
| 其他业务 | 4,995,626.22  | 1,171,114.52  | 857,831.55    | 353,612.72    |
| 合计   | 86,245,237.35 | 62,991,757.16 | 74,048,179.76 | 51,927,639.74 |

## 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     | 139,096.49 | 30,586.56  |
| 城市维护建设税 | 251,281.73 | 222,999.34 |
| 教育费附加   | 149,161.26 | 133,491.28 |
| 地方教育费附加 | 99,440.83  | 88,994.20  |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 638,980.31 | 476,071.38 |
|----|------------|------------|

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 6,842,619.65  | 7,375,427.58  |
| 差旅费    | 3,552,264.22  | 3,443,609.34  |
| 销售佣金   | 3,981,901.52  | 2,243,000.42  |
| 运杂费    | 647,683.43    | 319,253.81    |
| 广告费    | 632,375.06    | 537,915.66    |
| 展览费    | 789,871.93    | 204,153.20    |
| 办公费    | 320,966.71    | 85,979.44     |
| 包装费    | 204,325.15    | 260,352.50    |
| 业务招待费  | 278,735.56    | 342,246.49    |
| 租赁费    | 255,271.88    | 238,179.37    |
| 物料消耗   | 64,042.30     | 151,130.72    |
| 折旧及摊销费 | 82,620.65     | 61,047.14     |
| 其他     | 24,319.89     | 232,999.67    |
| 会务费    | 4,900.00      | 14,350.00     |
| 合计     | 17,681,897.95 | 15,509,645.34 |

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 11,169,041.88 | 11,204,548.76 |
| 折旧费    | 2,998,190.76  | 2,924,977.53  |
| 税费     | 1,567,562.18  | 1,277,765.13  |
| 无形资产摊销 | 1,450,074.33  | 1,276,935.86  |
| 中介服务费  | 451,783.43    | 345,481.62    |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 办公费    | 615,815.40    | 149,570.85    |
| 差旅费    | 888,500.45    | 771,556.20    |
| 业务招待费  | 520,845.70    | 260,972.56    |
| 物料消耗   | 243,351.39    | 694,600.00    |
| 水电费    | 156,456.18    | 163,899.62    |
| 研究与开发费 | 353,534.18    | 288,064.36    |
| 租赁费    | 184,794.67    | 176,725.93    |
| 修理费    | 97,587.36     | 146,524.02    |
| 董事会费   | 118,236.82    | 100,757.88    |
| 其他     | 136,190.97    | 502,648.36    |
| 合计     | 20,951,965.70 | 20,285,028.68 |

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------|--------------|-------------|
| 利息支出   | 2,559,125.34 |             |
| 减：利息收入 | 276,332.02   | -644,369.77 |
| 汇兑损益   | -19,364.52   | -84,812.16  |
| 其他     | 55,038.18    | 98,110.01   |
| 合计     | 2,318,466.98 | -631,071.92 |

其他说明：

## 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   | 1,648,527.40 | -786,272.60 |
| 二、存货跌价损失 | 227,721.10   |             |
| 合计       | 1,876,248.50 | -786,272.60 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|               |       |       |

|    |      |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |
|----|------|

其他说明：

## 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 | -1,253,355.82 | -713,351.19 |
| 其他             |               | 183,976.41  |
| 合计             | -1,253,355.82 | -529,374.78 |

其他说明：

## 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<br>额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 548,900.00   | 0.00       | 548,900.00        |
| 其中：固定资产处置利得 | 548,900.00   |            | 548,900.00        |
| 政府补助        | 2,178,900.00 | 666,345.00 | 2,178,900.00      |
| 各项赔款罚款收入    | 81,678.43    | 47,850.88  | 81,678.43         |
| 其他          | 233,256.44   | 564.59     | 233,256.44        |
| 合计          | 3,042,734.87 | 714,760.47 | 3,042,734.87      |

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) 脱硫石膏递延收益转入                | 210,000.00 | 210,000.00 | 与资产相关       |
| (2) 福建省财政厅驰名商标奖励              |            | 300,000.00 | 与收益相关       |
| (3) 闽侯县财政局 2012 省重大区域科技项目计划补助 |            | 100,000.00 | 与收益相关       |
| (4) 福州市知识产权局资助款               |            | 35,445.00  | 与收益相关       |
| (5) 福州市财政局企业用工服务奖励经费          |            | 10,000.00  | 与收益相关       |
| (6) 福建省建阳市科技局专利奖              |            | 6,000.00   | 与收益相关       |
| (7) 建阳市纳税先进企业奖                |            | 4,900.00   | 与收益相关       |

|                                 |              |            |       |
|---------------------------------|--------------|------------|-------|
| 励                               |              |            |       |
| (8) 福州市公务员局海西高地领军人才奖励           | 500,000.00   |            | 与收益相关 |
| (9) 闽侯县财政局企业补助款                 | 320,000.00   |            | 与收益相关 |
| (10) 闽侯县财政局科技计划项目补助款            | 300,000.00   |            | 与收益相关 |
| (11) 闽侯县财政局 2014 年县科技计划款        | 280,000.00   |            | 与收益相关 |
| (12) 闽侯县质量技术监督局奖励               | 129,000.00   |            | 与收益相关 |
| (13) 福建省知识产权局专利奖                | 30,000.00    |            | 与收益相关 |
| (14) 福州市财政局、福州市科学技术局专利申请资助奖励经费) | 10,000.00    |            | 与收益相关 |
| (15) 南平市武夷新区管理委员会即征即奖土地税退税款     | 399,900.00   |            | 与收益相关 |
| 合计                              | 2,178,900.00 | 666,345.00 | --    |

其他说明：

## 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 | 12,946.30 | 0.00       |               |
| 其中：固定资产处置损失 | 12,946.30 |            |               |
| 对外捐赠        |           | 150,000.00 |               |
| 行政罚款        | 609.16    | 250.00     |               |
| 其他          | 33,074.74 |            |               |
| 赔偿款及违约金     |           | 116,735.85 |               |
| 赞助          |           | 30,000.00  |               |
| 合计          | 46,630.20 | 296,985.85 |               |

其他说明：

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -18,471,330.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -2,770,699.56  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 65,935.60      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 223,362.58     |
| 非应税收入的影响                       | -261,777.40    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 559,622.71     |
| 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 | 1,786,617.62   |
|                                |                |
| 所得税费用                          | -396,938.45    |

**(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  | -18,471,330.40 |
| 所得税费用 | -396,938.45    |

其他说明

**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     | 275,086.43   | 644,381.24 |
| 营业外收入-其他 | 2,283,834.87 | 458,501.96 |

|         |               |              |
|---------|---------------|--------------|
| 收到其他往来款 | 13,892,628.66 | 435,968.00   |
| 合计      | 16,451,549.96 | 1,538,851.20 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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     | 33,683.90     | 145,934.79    |
| 财务费用      | 53,792.59     | 98,008.97     |
| 销售费用、管理费用 | 14,677,327.52 | 10,974,467.60 |
| 支付其他往来款   | 11,430,621.10 | 13,470,667.18 |
| 合计        | 26,195,425.11 | 24,689,078.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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        |
|------------|---------------|--------------|
| 受限其他货币资金解冻 | 15,314,613.74 |              |
| 按揭贷款保证金归还  |               | 1,938,000.00 |
| 合计         | 15,314,613.74 | 1,938,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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        |
|------------|---------------|--------------|
| 新增受限其他货币资金 | 14,622,056.18 |              |
| 按揭贷款保证金支付  |               | 1,060,000.00 |



|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金支付 |               | 25,013,947.76 |
| 合计          | 14,622,056.18 | 26,073,947.76 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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                              | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 |
| 加：资产减值准备                         | 1,876,248.50   | -786,272.60    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 17,607,367.63  | 15,642,907.66  |
| 无形资产摊销                           | 1,477,063.99   | 1,276,935.86   |
| 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） | -535,953.70    |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,539,760.82   | -84,812.16     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,253,355.82   | 156,805.01     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,505,407.33  | 95,227.20      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -5,260,518.66  | -29,564,146.27 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -12,819,248.83 | 2,674,306.15   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -8,057,376.44  | -7,404,555.63  |
| 其他                               | 367,126.87     | 144,721.33     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -21,131,973.28 | -30,788,571.67 |
| 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                          | 18,405,428.49  | 33,190,854.14  |
| 减：现金的期初余额                        | 20,202,236.54  | 103,110,579.80 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,796,808.05  | -69,919,725.66 |

(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           | 18,405,428.49 | 20,202,236.54 |
| 其中：库存现金        | 645,037.61    | 242,992.25    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 15,296,729.14 | 18,728,749.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,463,661.74  | 1,230,494.45  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 18,405,428.49 | 20,202,236.54 |

其他说明：

## 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：

## 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 | 19,306,276.56 | 保证金  |
| 合计   | 19,306,276.56 | --   |

其他说明：

## 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    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 19,497.05  | 6.1136 | 119,197.17   |
| 欧元    | 156.49     | 6.8699 | 1,075.08     |
| 港币    | 11.35      | 0.7886 | 8.95         |
| 其中：美元 | 693,324.35 | 6.1136 | 4,238,707.74 |

其他说明：

(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

无

### (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

### (6) 其他说明

## 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**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**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**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：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 | 复合材料、玻璃钢制品、新型建筑材料的研发、生产、销售 | 100.00% |    | 设立   |
| 漯河海源机械有限公司    | 漯河市   | 漯河市召陵区  | 机械制造                       | 100.00% |    | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

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：无

(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：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   | 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：无

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：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额      |               | 期初余额/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                 | 6,855,505.88    | 8,947,820.11  | 5,715,674.73    | 7,419,829.37  |
| 非流动资产                | 4,407,447.46    | 41,746.54     | 4,765,935.12    | 39,332.00     |
| 资产合计                 | 11,262,953.34   | 8,989,566.65  | 10,481,609.85   | 7,459,161.37  |
| 流动负债                 | 3,359,649.34    | 7,303,796.82  | 1,580,098.52    | 4,417,969.70  |
| 非流动负债                |                 |               |                 |               |
| 负债合计                 | 3,359,649.34    | 7,303,796.82  | 1,580,098.52    | 4,417,969.70  |
|                      |                 |               |                 |               |
| 少数股东权益               |                 |               |                 |               |
| 归属于母公司股东权益           | 7,903,304.00    | 1,685,769.83  | 8,901,511.33    | 3,041,191.67  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 3,556,486.80    | 758,596.42    | 4,005,680.10    | 1,368,536.25  |
| 调整事项                 |                 |               |                 |               |
| --商誉                 |                 |               |                 |               |
| --内部交易未实现利润          | -147,586.81     | -416,396.30   | -136,550.26     | -59,577.87    |
| --其他                 |                 |               |                 |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 3,451,173.44    | 571,218.08    | 3,966,788.96    | 1,308,958.38  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                 |               |                 |               |
| 营业收入                 | 440,978.72      | 1,881,656.44  | 2,774,685.68    | -509,719.98   |
| 净利润                  | -998,207.33     | -1,355,421.84 | -827,880.88     | -827,932.82   |
| 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      |                 |               |                 |               |

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (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：无
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

#### 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。截止2015年6月30日，应收账款余额中有人民币3,818,192.55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7,132,024.47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，包括利率风险、汇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，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（十四）。

### （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。截止2015年6月30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% | 71,298.92  |
| 若人民币对美元贬值10% | -71,298.92 |

管理层认为10%反映了下一会计期间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

流动性风险，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、应付利息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

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

### 9、其他

## 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

截止2015年6月30日，福建海诚投资有限公司持有公司股权为48,557,100股，占本公司总股本的24.28%，已质押的股权为7,500,000股，占公司股份总额的比例为3.75%。

本企业最终控制方是。

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“七、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“七、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：

无

## 4、其他关联方情况

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      | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|---------------------|-----------|------------|---------|----------|--------------|
| 福建海源三维打印<br>高科技有限公司 | 采购配件、设备   | 527,333.34 |         | 否        | 271,282.05   |
| 福建海源三维打印<br>高科技有限公司 | 采购 3D 打印机 |            |         | 否        | 1,068,376.04 |

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   | 1,309,665.12 | 1,782,376.20 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(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  | 24,000.00 | 24,000.00 |
| 福建海源三维打印高科技有限公司 | 房屋建筑物  | 48,000.00 |           |

本公司作为承租方：

无

**(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          |
| 李良光 | 39,200,000.00 | 2015年03月06日 | 2016年03月01日 | 否          |

关联担保情况说明：截止 2015 年 6 月 30 日应付票据金额为 8,468,938.58 元，其他货币资金-银行承兑汇票保证金 3,856,648.56 元。差额为 4,612,290.02 元，差额部分由李良光提供担保。

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

无

## (8) 其他关联交易

## 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  |                 |              |            |              |            |
|       | 福建易安特新型建材有限公司   | 6,221,136.00 | 311,056.80 | 3,209,508.23 | 160,475.41 |
| 预付款项  |                 |              |            |              |            |
|       | 福建海源三维打印高科技有限公司 | 489,395.77   |            | 535,421.44   |            |
| 其他应收款 |                 |              |            |              |            |
|       | 福建海源三维打印高科技有限公司 | 96,661.64    | 4,833.08   | 96,000.00    | 4,800.00   |
|       | 福建易安特新型建材有限公司   | 18,369.08    | 918.45     |              |            |

## (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 |
|------|-----------------|-----------|--------|
| 预收账款 | 福建海源三维打印高科技有限公司 | 88,000.00 |        |

## 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

### 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) 截止2015年6月30日，已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司与闽侯铁岭工业集中区指挥部签订土地预购合同，截止2015年6月30日，公司已经支付土地转让款订金人民币604万元。

(2) 截止2015年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(3) 截止2015年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4) 截止2015年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 截止2015年6月30日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 截止2015年6月30日，公司其他重大财务承诺事项

### 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延迟履行期间的债务利息。本诉案件受理费151,770元，由原告洛阳龙羽格锐建材有限公司负担1,770元，被告福建海源自动化机械股份有限公司负担150,000元。反诉案件受理费37,018元，由反诉原告福建海源自动化机械股份有限公司负担（本诉案件受理费由被告福建海源自动化机械股份有限公司负担的诉讼费用暂由原告洛阳龙羽格锐建材有限公司垫付，待执行时一并清结）。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状及副本一式五份，上诉于河南省高级人民法院。”

基于谨慎性原则，公司于2011年度按照《企业会计准则-或有事项》的规定，计提预计负债20,073,928元，计入2011年度营业外支出；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。”根据上述判决，经测算，公司已计提的预计负债金额超出支付判决金额。

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，截止本报告日，河南高院尚未做出相关裁定，考虑到本案最终结果仍存在不确定性，基于谨慎性原则，公司暂不对判决金额与预计负债之间的差额进行账务处理。

## 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

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。截止2015年6月30日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为13,564,500.00元，具体如下：

| 被担保单位             | 担保金额          | 债务到期日      |
|-------------------|---------------|------------|
| 安徽省源辉循环经济技术有限公司   | 6,530,000.00  | 2016/10/10 |
| 宜章县和田新型建筑材料有限公司   | 3,542,000.00  | 2016/12/15 |
| 漯河市泰威新型墙体材料有限责任公司 | 2,169,500.00  | 2016/9/17  |
| 无棣县益城新型建材有限公司     | 293,000.00    | 2015/8/20  |
| 温州国泰新型建材有限公司      | 1,030,000.00  | 2016/6/1   |
| 合计                | 13,564,500.00 |            |

## (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

### 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

无

## 3、销售退回

## 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

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 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

#### (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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

公司拟非公开发行股票6,000万股，已于2015年4月22日经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司非公开发行事宜已于2015年6月25日被中国证券监督管理委员会受理，正待核准。

## 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    |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 94,473,835.17 | 96.12%  | 21,197,850.08 | 22.44%  | 73,275,985.09 | 109,166,537.74 | 96.61% | 20,425,249.27 | 18.71%  | 88,741,288.47 |
| 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  | 3.88%   | 3,818,192.55  | 100.00% |               | 3,818,192.55   | 3.38%  | 3,818,192.55  | 100.00% |               |
| 合计                    | 98,292,027.72 | 100.00% | 25,016,042.63 |         | 73,275,985.09 | 112,984,730.29 | 99.99% | 24,243,441.82 |         | 88,741,288.47 |

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 | 32,722,294.71 | 1,634,022.92  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 29,833,353.90 | 2,983,335.39  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 14,723,068.73 | 4,416,920.62  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 10,063,093.36 | 5,031,546.68  | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 7,132,024.47  | 7,132,024.47  | 100.00% |
| 合计      | 94,473,835.17 | 21,197,850.08 |         |

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

无

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

#### (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  | 4,880,000.00  | 4.96           | 488,000.00   |
| 第二名  | 4,313,000.00  | 4.39           | 431,300.00   |
| 第三名  | 4,291,747.20  | 4.37           | 429,174.72   |
| 第四名  | 4,114,074.00  | 4.19           | 205,703.70   |
| 第五名  | 3,037,500.00  | 3.09           | 151,875.00   |
| 合计   | 20,636,321.20 | 21.00          | 1,706,053.42 |

#### (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

其他说明：

## 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 | 34,027,182.48 | 100.00% | 2,031,189.84 | 5.97% | 31,995,992.64 | 24,519,443.92 | 100.00% | 1,454,718.25 | 5.93% | 23,064,725.67 |
| 合计                    | 34,027,182.48 | 100.00% | 2,031,189.84 | 5.97% | 31,995,992.64 | 24,519,443.92 | 100.00% | 1,454,718.25 | 5.93% | 23,064,725.67 |

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 | 31,982,399.11 | 1,599,119.96 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,432,588.43  | 143,258.84   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 334,932.19    | 100,479.66   | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 177,862.75    | 88,931.38    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 99,400.00     | 99,400.00    | 100.00% |
| 合计      | 34,027,182.48 | 2,031,189.84 |         |

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

无

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

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  | 24,397,822.20 | 18,263,062.14 |
| 员工备用金  | 4,795,297.82  | 4,046,047.45  |
| 其他往来款  | 4,723,662.46  | 2,101,834.33  |
| 保证金或押金 | 110,400.00    | 108,500.00    |
| 合计     | 34,027,182.48 | 24,519,443.92 |

#### (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   | 24,301,160.56 | 1 年以内 | 71.42%           | 1,215,058.03 |
| 江苏永年激光成形技术有限公司 | 往来款   | 723,000.00    | 1-2 年 | 2.12%            | 72,300.00    |
| 韩毅             | 备用金   | 279,017.00    | 1 年以内 | 0.82%            | 13,950.85    |
| 刘振发            | 备用金   | 177,442.40    | 1 年以内 | 0.52%            | 8,872.12     |
| 蔡用端            | 备用金   | 157,188.20    | 1 年以内 | 0.46%            | 7,859.41     |
| 合计             | --    | 25,637,808.16 | --    |                  | 1,318,040.41 |

## (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

其他说明：

## 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 | 390,000,000.00 |      | 390,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,451,173.44   |      | 3,451,173.44   | 3,966,788.96   |      | 3,966,788.96   |
| 合计         | 393,451,173.44 |      | 393,451,173.44 | 393,966,788.96 |      | 393,966,788.96 |

## (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 | 380,000,000.00 |      |      | 380,000,000.00 |          |          |
| 漯河海源机械有限公司    | 10,000,000.00  |      |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 合计            | 390,000,000.00 |      |      | 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 |
|------|------|--------|------|-----|
|------|------|--------|------|-----|

|                 |              | 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 |  | 备期末余额        |
|-----------------|--------------|------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--|--------------|
| 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 | 3,966,788.96 |      |      | -515,615.52 |          |        |             |        |    |  | 3,451,173.44 |
| 小计              | 3,966,788.96 |      |      |             |          |        |             |        |    |  | 3,451,173.44 |
| 合计              | 3,966,788.96 |      |      |             |          |        |             |        |    |  | 3,451,173.44 |

### (3) 其他说明

## 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 | 53,610,375.86 | 41,465,680.96 | 81,032,260.44 | 59,693,914.30 |
| 其他业务 | 2,588,609.29  | 376,643.99    | 857,831.55    | 353,612.72    |
| 合计   | 56,198,985.15 | 41,842,324.95 | 81,890,091.99 | 60,047,527.02 |

其他说明：

## 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 | -515,615.52 | -340,781.42 |
| 其他             |             | 90,277.78   |
| 合计             | -515,615.52 | -250,503.64 |

## 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                                     | 535,953.70   |                     |
| 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） | 2,178,900.00 |                     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 281,250.97   |                     |
| 减：所得税影响额                                      | 489,706.84   | 母公司税率 15%、子公司税率 25% |
| 合计  | 2,506,397.83 | --                  |

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          | -1.83%     | -0.09       | -0.09       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.09%     | -0.1029     | -0.1029     |

## 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          | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 | 977,941,043.86 | 995,438,308.94 |
| 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：

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          | -18,074,391.95 | -12,939,688.22 | 977,941,043.86 | 995,438,308.94 |
| 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

#### 4、其他



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李良光先生签名的2015年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人洪津先生、会计机构负责人洪津先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券投资部。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人： 李良光

二〇一五年八月五日