



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）

二〇一五年年度报告

二〇一六年四月二十二日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

详细内容见本年度报告“第四节 管理层讨论与分析 九、公司未来发展的展望（四）可能面对的风险”的相关内容。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	59
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	75
第十节 财务报告.....	84
第十一节 备查文件目录.....	185

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海源机械	指	福建海源自动化机械股份有限公司
海源新材料	指	福建海源新材料科技有限公司，公司全资子公司
漯河海源	指	漯河海源机械有限公司，公司全资子公司
海源三维打印公司	指	福建海源三维打印高科技有限公司，公司参股公司
易安特公司	指	福建易安特新型建材有限公司，公司参股公司
海诚投资	指	福建海诚投资有限公司，公司控股股东
海源实业	指	海源实业有限公司，公司第二大股东
昆山永年	指	昆山永年先进制造技术有限公司
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司，保荐机构
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），审计机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
IPO 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
IPO 新募投项目	指	海源复合材料生产基地建设项目
定增募投项目	指	新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺技术及生产线装备的研发及产业化项目及新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目
压机	指	全自动液压压机，公司主营业务产品，包括 HE 系列复合材料全自动液压压机及 LFT—D 生产线、HF 系列墙体材料全自动液压压砖机、HC 系列耐火材料和 HP 系列陶瓷砖全自动液压压机等
加气生产线	指	蒸压加气混凝土砌块生产线
建筑模板	指	快装组合式复合材料建筑模板
LFT-D	指	直接在线长纤维热塑性复合材料生产线
3D 打印	指	快速成型技术的一种，它是一种以数字模型文件为基础，运用粉末状金属或塑料等可粘合材料，通过逐层打印的方式来构造物体的技术。
报告期、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海源机械	股票代码	002529
变更后的股票简称（如有）	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建海源自动化机械股份有限公司		
公司的中文简称	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		
注册地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
注册地址的邮政编码	350101		
办公地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
办公地址的邮政编码	350101		
公司网址	www.haiyuan-group.com		
电子信箱	hyjx@haiyuan-group.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91350000751365473X(“三证合一”后的统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	2010年8月11日,经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准,同意公司原控股股东海源实业有限公司将其所持有的公司32.3714%股份转让给福建海诚投资有限公司,转让后,海源实业有限公司持有公司3,000万元股份,占总股本的25%,而福建海诚投资有限公司持有公司3,884.568万元股份,占总股本的32.3714%,成为公司的控股股东。截至报告期末,福建海诚投资有限公司持有公司4855.71万股股份,占总股本的24.28%。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构： 适用 不适用

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

自2013年1月1日至公司首次公开发行股票募集资金使用完毕为止,上述保荐机构和保荐代表人仍应对公司募集资金使用情况履行持续督导的责任。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问： 适用 不适用

六、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

	2015年	2014年	本年比上年增减	2013年
营业收入(元)	230,143,219.10	206,702,565.14	11.34%	252,546,725.64
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,806,155.60	3,234,950.39	-13.26%	8,757,428.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-16,212,377.84	-215,262.89	-7,431.43%	-1,670,150.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	-29,240,530.85	-58,229,393.96	49.78%	-9,332,794.82
基本每股收益(元/股)	0.0140	0.0162	-13.58%	0.04

稀释每股收益（元/股）	0.0140	0.0162	-13.58%	0.04
加权平均净资产收益率	0.28%	0.32%	-0.04%	0.88%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,220,683,124.94	1,134,948,576.32	7.55%	1,130,309,180.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	998,946,957.40	995,438,308.94	0.35%	997,530,296.75

七、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

公司报告期不存在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。

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	2,806,155.60	3,234,950.39	998,946,957.40	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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	23,053,557.33	63,191,680.02	53,219,306.84	90,678,674.91
归属于上市公司股东的净利润	-9,595,516.12	-8,478,875.83	4,684,749.48	16,195,798.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,834,386.19	-9,720,980.43	2,682,024.70	1,660,964.08
经营活动产生的现金流量净额	-28,058,996.25	6,927,022.97	19,880,465.57	-27,989,023.14

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差

异： 是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,691,939.25	318,832.50	-38,494.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,672,951.00	3,877,707.00	13,211,580.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	5,746,566.78			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		183,976.41		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				

受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,426.58	-84,366.56	-156,900.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	3,512,350.18	845,936.07	2,588,606.77	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	19,018,533.43	3,450,213.28	10,427,579.08	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

福建海源自动化机械股份有限公司是国内机电液一体化装备及复合材料轻量化制品供应商。

海源机械是全球产品门类最多的液压成型技术和装备的供应商之一。公司生产的全自动液压机械包括HE系列复合材料全自动液压压机及LFT—D生产线、HF系列墙体材料全自动液压压机、HC系列耐火材料和HP系列陶瓷砖全自动液压压机，此外公司还生产蒸压加气混凝土砌块生产线及其他配套机械设备。公司目前的机械产品主要用于复合材料制品、墙材制造、耐火材料和陶瓷砖的生产。

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

公司生产的HF系列压机和加气生产线，主要采用废料包括粉煤灰、矿渣等原料生产墙材，公司是目前我国墙材压机领域最成熟和最主要的供应商，市场份额领先。

公司的复合材料轻量化制品业务主要应用于建筑轻量化和汽车轻量化领域。公司生产的复合材料制品包括复合材料建筑模板、汽车车身及零件轻量化等复合材料制品。公司全资子公司海源新材料是公司依托设备优势向下游复合材料制品生产延伸的重要平台。建筑轻量化的主要产品是复合材料建筑模板，为国内首家开发生产，可应用于房地产及地铁、高铁、高速公路等施工领域，相对于传统的木模及钢模，复合材料模板具有安全环保、施工灵活、省工节材、高效便捷、质量可靠等优点。汽车轻量化方面，主要业务是开发和制造复合材料的汽车零部件，除采用LFT-D、SMC等工艺生产复合材料轻量化汽车部件外，公司还在2015年成功地对应用碳纤维复合材料生产车身的相关工艺技术和装备进行了验证，也将很快进入产业化运用。报告期内，公司复合材料轻量化制品销售收入增长迅猛，已占公司全年营业收入的44.6%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	固定资产期末余额比上年增加 1541.74 万元，增加比例为 3.97%，主要是部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产。
无形资产	无形资产期末余额比上年增加 1,341.34 万元，增加比例为 23.18%，主要是前期研究开发项目技术已达到可使用状态，可正式应用到公司产品生产中，根据无形资产确认条件在本报告期转入公司无形资产。
在建工程	在建工程期末余额比上年减少 639.6 万元，减少比例为 8.62%。主要是部分在建工程达到预定可使用状态转入固定资产。

2、主要境外资产情况： 适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、装备技术优势

作为国内全自动液压成型设备行业的龙头企业，公司在以液压技术为核心的相关技术装备领域有着长期的研究积累。多年来通过密切跟踪全自动液压成型设备下游应用领域的市场变化，不断的进行技术创新和产品升级，在稳固传统产品的市场份额基础上，持续通过新产品的开发和传统产品的升级，拓展装备产品的应用领域。在公司成功推向市场的 HF 系列墙体材料全自动液压压机、HP 系列陶瓷砖全自动液压压机、HC 系列耐火材料和 HE 系列复合材料全自动液压压机等系列产品中，公司都具有国内领先地位，并参与制订了相关的国家标准和行业标准，在部分产品上甚至具有国际领先地位。以复合材料装备为例，公司于 2010 年研发成功 HET-2000 吨高速复合材料压机，填补了国内空白，并于 2012 年研发成功直接在线长纤维热塑式模压（LFT-D）生产线，是全球第二家掌握核心复合材料模压工艺的装备企业。2015 年，公司高端的复合材料装备成功获得了国际客户的认可，并签订了北美及欧洲出口订单。2015 年公司参与制定国家标准 1 项，行业标准 4 项。

截至报告期末，公司及子公司共拥有有效申请专利 196 项，已授权 117 项，其中：发明专利 96 项，已授权 35 项；实用新型专利 76 项，已授权 67 项；外观专利 24 项，已授权 15 项。

2、复合材料轻量化制品领域的综合优势

依托公司在复合材料装备的领先优势，公司积极向复合材料轻量化制品领域延展，通过对国内外资源的有效整合，构建了从复合材料开发、制品设计、模具开发到制品生产的完整产业链，具有综合优势。公司复合材料轻量化制品以建筑轻量化和汽车轻量化为主要战略方向，围绕这两个战略方向，公司进行了多年的技术积累和整合，已经能够为客户提供极具性价比吸引力的从产品设计、装备制造、模具开发到制品生产一体化的解决方案，这是目前国内绝大多数复合材料企业所不具备的。公司建筑轻量化的主要产品建筑模板，是传统的木模、钢模的换代产品，可节省人工和提高工效，已在建筑施工领域占有一席之地。在汽车轻量化制品方面，公司也与多家汽车企业达成在多个部件上的合作开发和供货。在多年与国外企业合作的基础上，2015 年底公司分别于意大利米兰及公司总部设立了“朗基尔·海源复合材料技术中心”及“海源·朗基尔复合材料技术中心”，两个技术中心将在复合材料轻量化等方面吸纳各自区域内的优势资源，形成技术、市场、人才三位一体的平台效应，将更为公司在复合材料轻量化制品领域的长足发展，提供持续的人才、技术和市场资源。

3、碳纤维成型工艺的先发优势

碳纤维材料因其重量轻、强度高等特点，是轻量化制品的首选材料。但长期以来受制于传统成型技术的瓶颈，不能满足汽车制造等有较高批量要求的行业需求。继宝马i系列车型成功运用以模压为核心的碳纤维复合材料成型技术开发车身等部件后，碳纤维快速成型工艺已经成为国内外汽车工业的关注重点。公司立足于多年开发复合材料模压装备和制品的基础，也一直在碳纤维快速成型的工艺及装备方面积极投入资源研发，于2015年成功实现了技术突破，已掌握大批量、短周期生产碳纤维汽车车身部件的主要核心装备及工艺技术，牵头研发设计的汽车用碳纤维车身部件自动化生产整线已初步成型，成为全球少有的具有自主知识产权的碳纤维快速成型工艺装备的企业之一。公司更于2015年9月通过海源碳纤维概念车的研制，应用了海源自研装备及相关工艺技术生产的全套碳纤维车身，实现了工艺技术及装备的验证工作。

4、品牌优势

作为最早的全自动液压机的商标之一，公司所拥有的“海源”品牌自1993年开始应用于全自动液压机领域。“海源”品牌，沉淀了20余年的领先技术及理念，通过提供绿色装备及成套技术，通过以知识服务客户的营销理念，已形成一种与同行业其他企业完全不同的品牌理念及形象。公司正通过每个海源人的努力，向业界及社会展示其独有的绿色、人文和责任

的品牌魅力。2014年1月，公司获得“2013中国建材机械二十强”荣誉称号，“海源”商标经国家工商总局评审被认定为“驰名商标”；6月，获得“2013年度建材机械行业标准化先进单位”及国家建材机械行业“技术标准优秀奖”荣誉称号；7月，“海源”牌HF系列蒸压砖全自动液压机及HP系列陶瓷砖全自动液压机获得“中国建材机械工业著名品牌产品”荣誉称号。2015年，“海源机械”牌蒸压砖全自动液压机获得“福建省名牌产品”荣誉称号。

5、人才优势

公司始终坚持“人才是公司最大的资产，人才的升值是公司最重要的升值”的核心人才观，将人才作为公司最宝贵的资源和财富。公司制定完善的员工培养和发展相关制度，并不断建立和完善各项激励及福利政策，进一步促进员工的成长与发展，充分保证公司在发展过程中对人才的需求。经过多年的发展和培育，公司已拥有经验丰富、勤勉、稳定的管理团队和由百余名中高级技术人员组成的专业技术研发团队，并设立了博士后科研工作站，不断丰富壮大公司的人才梯队，为公司技术及业务快速发展提供有力的人才保障。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

(一) 基本情况

2015年，宏观经济持续下行，公司传统的机械产品仍处于低谷，但公司产品升级和业务转型的成果初步显现。报告期内，公司实现销售收入2.3亿元，同比增长11.3%；归属上市公司股东的净利润280.6万元，同比下降13.3%。其中：复合材料制品业务报告期内实现销售收入1.03亿元，同比增长246.5%，占公司营业收入的44.6%；机械装备业务报告期内实现销售收入1.1亿元，同比下降33.7%，占公司营业收入的47.8%。

(二) 主营业务完成情况

1、机械装备业务：报告期内，公司的机械装备业务实现销售收入1.1亿元，同比减少33.7%。公司的机械产品主要分为HE系列复合材料全自动液压压机、HF系列墙体材料全自动液压压机、HC系列耐火材料和HP系列陶瓷砖全自动液压压机。其中HF、HP、HC系列装备产品受宏观经济影响较大，由于房地产投资和冶金行业固定资产投资不振，影响了相关产品的市场需求，而存量订单也存在由于客户融资困难，导致推迟提货的情况，影响了销售收入的实现。面对宏观经济下行对公司传统机械产品业务的挑战，公司在2015年着手对这部分业务涉及的业务资源进行重新整合，以降低成本和提高效益，目前调整工作还在进行中，预计在2016年将初见成效。与此同时，面对复合材料新兴的市场需求，公司集中资源拓展机械业务中高端的复合材料装备业务，一定程度上弥补了其他传统机械装备的销售下滑。

2、复合材料轻量化制品业务：报告期内，公司的复合材料轻量化制品业务实现了大幅增长，公司向复合材料轻量化发展的战略取得了初步成效。建筑轻量化和汽车轻量化是公司依托装备优势，向下游复合材料制品业务发展的主要方向。报告期内，建筑轻量化的主要产品建筑模板，于2014年正式推向市场，在房建市场取得稳步增长的同时，2015年公司策略性地向地铁、高铁、水利等公建市场拓展，由于产品轻便、通用性强、施工灵活、节省人工等优势，获得了多家大型施工企业的认可与支持，并在全国的多个省市的上百个项目中开展合作和试点，在公建领域得以迅速推广。除建筑轻量化产品外，公司在汽车轻量化业务方面，前期主要投入在相关的质量体系认证，以及与主机厂在复合材料部件的合作开发，目前也已开

始形成订单，预计在未来几年成为公司新的利润增长点。

3、国际市场：报告期内，公司传统的出口市场俄罗斯等受经济影响，需求下滑明显，公司出口销售收入相比2014年有较大减少。面对出口的不利形势，公司调整了出口产品及区域结构，重点推进公司的高端HE系列产品和建筑模板的出口，并结合产品特点，将发达国家和地区做为出口的重要区域。2015年底，公司达成了与欧美客户的HE复合材料模压机出口订单，这是公司高端装备首次进入国际市场，公司将以此为契机，利用公司产品性价比高的竞争优势，积极拓展高端机械装备在发达国家的出口销售。同时，公司积极拓展模板在海外包括台湾、新加坡、中东、南美等地的出口，海外市场反响较好，增长可期。

4、碳纤维轻量化技术实现突破：立足于复合材料模压设备多年的研发基础和复合材料制品的开发经验，公司密切跟踪国际上碳纤维成型技术的发展，整合国内外企业和科研机构的技术资源对碳纤维短周期大批量成型工艺进行了多年的投入，在2015年实现了技术突破。并于2015年9月通过海源碳纤维概念车的开发，对公司自主研发的碳纤维车身工艺和装备进行了验证，即将投入产业化实施。公司成为全球少有的掌握碳纤维短周期大批量成型工艺及装备核心技术的企业之一。

5、3D设备业务：报告期内，公司继续加大对3D设备的研发投入，进行技术储备和数据搜集，开发的3D大型建筑打印机取得了阶段性突破。公司参股的福建海源三维打印高科技有限公司大力拓展桌面打印机业务，并积极尝试3D打印在教育、医疗等领域的应用服务，也取得了成功经验，打下良好的基础。

（三）资本经营

报告期内，公司积极通过资本经营推动公司的产业转型和产品升级。

1、启动定增投入碳纤维车身产业化项目

2015年，在碳纤维成型工艺实现技术突破后，公司适时启动非公开发行股票募集资金投入碳纤维车身的产业化项目，具体项目包括“新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺技术及生产线装备的研发及产业化项目”及“新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目”。公司已于2015年12月31日取得中国证监会的核准文件，定增正在实施过程中。公司预计募集资金如期到位后，2016年底可以实现碳纤维车身部件生产线的安装调试，2017年上半年投入生产，该项目的实施为我国新能源汽车产业提供碳纤维汽车车身轻量化的整体解决方案，有利于公司成为国际领先的液压成型装备、新型高端复合材料龙头企业战略目标的实现。

2、投资福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司

为更好地切入下游新能源汽车产业链，公司于2015年9月与福建省汽车工业集团有限公司、莆田市国有资产投资有限公司、刘心文达成协议，共同出资设立福建省汽车集团云度新能源汽车股份有限公司（原暂定名为“福建省汽车集团云驰新能源汽车股份有限公司”），公司持有该公司11%股权。云度新能源汽车主要从事新能源汽车整车及汽车零部件的研发、生产和销售；参股云度新能源汽车不仅使得公司能够更深入布局汽车产业链，也有利于公司碳纤维相关装备及产品的市场开拓。

二、主营业务分析

1、概述

单位：万元

科目	本期数	上期数	变动比例
营业收入	23,014.32	20,670.26	11.34%
营业成本	15,889.88	12,903.23	23.15%
销售费用	3,073.75	3,613.47	-14.94%
管理费用	4,692.90	4,091.73	14.69%
财务费用	564.71	-26.07	2266.50%
经营活动产生的现金流量净额	-2,924.05	-5,822.94	49.78%
投资活动产生的现金流量净额	-2,340.86	-6,033.01	61.20%
筹资活动产生的现金流量净额	5,710.00	3,554.17	60.66%
研发支出	6080.69	2851.30	113.26%

(1) 报告期内，公司营业收入同比增加 11.34%，主要是本报告期，公司的全资子公司海源新材料销售情况同比有较大幅度的增长，使得营业收入同比有所增加。

(2) 报告期内，公司营业成本同比增加 23.15%，主要是由于公司营业收入较上年有所增加 但因产量有所下降，公司部分传统产品的成本有所上升，使得营业成本上升的比例高于营业收入上升比例。

(3) 报告期内，公司销售费用同比下降 14.94%，主要是由于本报告期公司出口业务同比有所下降，出口佣金也相应下降，使得销售销售费用同比有所下降。

(4) 报告期内，公司管理费用同比增加 14.69%，主要是由于本报告期研究开发支出及聘请中介机构费较上年有所增加所致。

(5) 报告期内，公司财务费用同比增加 2,266.5%，主要是由于本报告期公司前次募集资金已使用完毕，不再产生大额孳息，另外，本报告期公司短期借款有所上升，银行利息支出产生一定的财务费用，以上原因导致本报告期财务费用有所上升。

(6) 报告期内，公司经营活动现金流入同比增加 7.79%，主要是由于本报告期公司的全资子公司海源新材料复合材料模板销售增长较为显著。报告期内，经营活动现金流出同比下降了 6.3%，主要是由于本报告期内母公司海源机械采取去库存政策，对销量下滑的部分机型减少了备货金额，使得母公司本报告期内的采购金额有所下降。以上因素使得本报告期经营活动产生的现金流量净额同比上升 49.78%。

(7) 报告期内，投资活动现金流入同比下降了 43.3%，主要是由于本报告期内收回理财产品投资收到的现金较上年减少。报告期内，公司投资活动现金流出同比下降 55.07%，主要是由于本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比有所减少。以上两方面因素使得本报告其投资活动产生的现金流量净额同比增加了 61.20%。

(8) 报告期内，公司筹资活动现金流入同比增加了 144.53%，主要是由于短期借款有所增加。报告期内归还银行借款支出同比有所增加，使得本报告期筹资活动现金流出同比增加 286.35%，以上两项因素使得筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 60.66%。

(9) 报告期内，公司研发投入金额同比增加 113.26%，主要原因是定向增发项目碳纤维样车研发以及复合材料建筑轻量化研发投入所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	230,143,219.10	100%	206,702,565.14	100%	11.34%
分行业					
工业	205,854,219.74	89.45%	198,954,996.50	96.25%	3.47%
建筑业	24,288,999.36	10.55%	7,747,568.64	3.75%	213.50%
分产品					

压机及整线装备	84,754,249.38	36.83%	128,520,705.52	62.18%	-34.05%
代购代销配套及 配件等	25,679,972.64	11.16%	37,951,933.63	18.36%	-32.34%
复合材料模板	78,413,544.82	34.07%	21,891,773.84	10.59%	258.19%
工程项目	24,288,999.36	10.55%	7,747,568.64	3.75%	213.50%
其他	17,006,452.90	7.39%	10,590,583.51	5.12%	60.58%
分地区					
国内	221,660,544.32	96.31%	180,306,615.54	87.23%	22.94%
国外	8,482,674.78	3.69%	26,395,949.60	12.77%	-67.86%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
工业	205,854,219.74	138,201,693.89	32.86%	3.47%	12.62%	-5.45%
建筑业	24,288,999.36	20,697,106.14	14.79%	213.50%	227.73%	-3.70%
分产品						
压机及整线装 备	84,754,249.38	64,621,224.64	23.75%	-34.05%	-20.92%	-12.66%
代购代销配套 及配件等	25,679,972.64	17,308,186.95	32.60%	-32.34%	-27.20%	-4.75%
复合材料模板	78,413,544.82	50,387,685.99	35.74%	258.19%	222.72%	7.06%
工程项目	24,288,999.36	20,697,106.14	14.79%	213.50%	227.73%	-3.70%
其他	17,006,452.90	5,884,596.31	65.40%	60.58%	264.85%	-19.37%
分地区						
国内	221,660,544.32	153,912,537.39	30.56%	22.94%	30.17%	-3.86%
国外	8,482,674.78	4,986,262.64	41.22%	-67.86%	-53.81%	-17.88%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：元

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
工业	销售量		188,847,766.84	188,364,412.99	0.26%
	生产量		125,380,865.8	118,954,121.43	5.40%
	库存量		343,605,876.45	314,419,441.65	9.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		138,201,693.89	86.97%	122,717,086.68	95.11%	12.62%
建筑业		20,697,106.14	13.03%	6,315,213.28	4.89%	227.73%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
压机及整线装备		64,621,224.64	40.67%	81,715,139.51	63.33%	-20.92%
代购代销配套及 配件等		17,308,186.95	10.89%	23,775,792.76	18.43%	-27.20%
复合材料模板		50,387,685.99	31.71%	15,613,279.69	12.10%	222.72%
工程项目		20,697,106.14	13.03%	6,315,213.28	4.89%	227.73%
其他		5,884,596.31	3.70%	1,612,874.72	1.25%	264.85%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司的复合材料轻量化制品业务实现了大幅增长，占报告期内公司销售收入的 44.6%，公司向复合材料轻量化发展的战略取得了初步成效。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	119,011,642.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	51.71%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	46,441,511.57	20.18%
2	第二名	24,288,999.36	10.55%
3	第三名	19,170,020.80	8.33%
4	第四名	17,948,717.94	7.80%
5	第五名	11,162,393.17	4.85%
合计	--	119,011,642.84	51.71%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	22,506,321.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.68%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	9,319,350.43	9.81%
2	第二名	4,282,206.73	4.51%
3	第三名	3,853,426.88	4.05%
4	第四名	2,620,580.00	2.76%
5	第五名	2,430,757.83	2.56%
合计	--	22,506,321.87	23.68%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,737,463.56	36,134,720.89	-14.94%	主要是由于本报告期公司出口业务同比有所下降，出口佣金也相应下降，使得销售销售费用同比有所下降。
管理费用	46,929,034.12	40,917,326.30	14.69%	主要是由于本报告期研究开发支出及聘请中介机构费较上年有所增加所致
财务费用	5,647,085.05	-260,654.61	2,266.50%	主要是由于本报告期公司前次募集资金已使用完毕，不再产生大额孳息，另外，本报告期公司短期借款有所上升，银行利息支出产生一定的财务费用，以上原因导致本报告期财务费用有所上升。

4、研发投入

适用 不适用

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	141	120	17.50%
研发人员数量占比	19.29%	14.17%	5.12%
研发投入金额（元）	60,806,980.28	28,512,986.87	113.26%
研发投入占营业收入比例	26.42%	13.79%	12.63%
研发投入资本化的金额（元）	18,651,856.35	2,134,495.06	773.83%
资本化研发投入占研发投入的比例	30.67%	7.49%	23.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

本报告期公司研发投入金额同比显著增加的主要原因是定向增发项目碳纤维样车研发以及复合材料建筑轻量化研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司向国外公司支付专利技术转让费用1226万元，该项技术已达到可使用状态，可正式应用到公司产品生产中，根据无形资产确认条件购买该专利技术的支出在2015年12月转入公司无形资产。

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	193,616,889.81	179,620,291.81	7.79%
经营活动现金流出小计	222,857,420.66	237,849,685.77	-6.30%
经营活动产生的现金流量净额	-29,240,530.85	-58,229,393.96	49.78%
投资活动现金流入小计	17,830,946.80	31,449,196.44	-43.30%
投资活动现金流出小计	41,239,498.78	91,779,318.05	-55.07%
投资活动产生的现金流量净额	-23,408,551.98	-60,330,121.61	61.20%
筹资活动现金流入小计	138,314,069.71	56,562,443.97	144.53%
筹资活动现金流出小计	81,214,009.46	21,020,705.15	286.35%
筹资活动产生的现金流量净额	57,100,060.25	35,541,738.82	60.66%
现金及现金等价物净增加额	4,655,182.98	-82,908,343.26	105.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司经营活动现金流入同比增加7.79%，主要是由于本报告期公司的全资子公司海源新材料复合材料模板销售增长较为显著。

报告期内，经营活动现金流出同比下降了6.3%，主要是由于本报告期内母公司海源机械采取去库存政策，对销量下滑的部分机型减少了备货金额，使得母公司本报告期内的采购金额有所下降。以上因素使得本报告期经营活动产生的现金流量净额同比上升49.78%。

报告期内，投资活动现金流入同比下降了43.3%，主要是由于本报告期内收回理财产品投资收到的现金较上年减少。报告期内，公司投资活动现金流出同比下降55.07%，主要是由于本报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比有所减少。以上两方面因素使得本报告其投资活动产生的现金流量净额同比增加了61.2%。

报告期内，公司筹资活动现金流入同比增加了144.53%，主要是由于短期借款有所增加。

报告期内归还银行借款支出同比有所增加，使得本报告期筹资活动现金流出同比增加 286.35%，以上两项因素使得筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 60.66%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司营业外收入 22,606,756.66 元，主要是案件转回、处置北京房产收入和政府补助，该部分收入影响利润但不影响经营活动现金流，使得报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在差异。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	22,606,756.66	6,054.85%	非流动资产处置利得及收到政府补助等营业外收入。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	53,043,898.25	4.35%	40,401,070.66	3.56%	0.79%	
应收账款	105,767,694.50	8.66%	103,459,533.11	9.12%	-0.46%	
存货	343,605,876.45	28.15%	314,419,441.65	27.70%	0.45%	
长期股权投资	4,769,328.57	0.39%	5,275,747.34	0.46%	-0.07%	
固定资产	404,213,361.02	33.11%	388,795,981.90	34.26%	-1.15%	本期公司部分在建工程达到可使用状态转入固定资产，但占资产总额比例有所下降。
在建工程	67,828,770.66	5.56%	74,224,784.35	6.54%	-0.98%	

短期借款	99,000,000.00	8.11%	38,800,000.00	3.42%	4.69%	本期公司收到银行短期借款有所增加所致。
------	---------------	-------	---------------	-------	-------	---------------------

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,500,000.00	50,000,000.00	-89.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	新能源汽车整车及汽车零部件的研发、生产、加工、销售和咨询服务。	新设	99,000,000.00	11.00%	自有资金	福建省汽车工业集团有限公司、莆田市国有资产投资有限公司、刘心文三方	20年	汽车及零部件	已注册成立	0.00	0.00	否	2015年09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）上的《关于投资设立参股子公司福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司（暂定）的公告》（编号：2015-065）
合计	--	--	99,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	公开发行股票	68,358.58	3,098.94	70,085.05	0	36,951.7	54.06%	0	0	0
合计	--	68,358.58	3,098.94	70,085.05	0	36,951.7	54.06%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010] 1759号）核准，由主承销商兴业证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）40,000,000股。发行价格为每股18.00元。截至2010年12月20日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）40,000,000股，募集资金总额720,000,000.00元；扣除承销费和保荐费25,690,000.00元后的募集资金为人民币694,310,000.00元，已由兴业证券股份有限公司于2010年12月20日存入公司开立在中信银行股份有限公司福州左海支行账号为7341710182600021549的人民币账户；减除其他发行费用人民币10,724,215.00元后，计募集资金净额为人民币683,585,785.00元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2010）第25692号验资报告。

公司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12月31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。

截止 2015 年 12 月 31 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 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 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		15,722.58	86.19%	2014年12月31日	-3,988.65	否	是
2、海源复合材料生产基地建设项目	是	32,624.97	32,624.97		32,836.8	100.65%	2015年06月30日	1,720.23	否	否
承诺投资项目小计	--	82,624.97	50,866.02		48,559.38	--	--	-2,268.42	--	--
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	--			3,098	3,098.94		--	--	--	--

有)				.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	--	--	-2,268.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>由于“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”实施进展情况是以 2008 年第四季度之前获得募集资金为前提的规划安排，因为募集资金于 2010 年底才到位，因此该项目的实施进展也相应顺延。此外，公司的生产安排主要是围绕订单展开的，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。</p> <p>“海源复合材料生产基地建设项目”本期收益较同期大幅增加，但由于市场对复合材料建筑模板的尚未全面认可，其市场推广仍未达到预期效果，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“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”（以下简称“原募投项目”）计划编制于 2008 年，目前外部的宏观经济环境及市场环境已经发生了变化。2008 年全球性金融危机过后，世界经济复苏缓慢，我国经济增长也有所放缓，公司部分主营业务产品的下游市场增长情况也与预期有所变化。同时公司上市以来，各项原材料价格、人工成本大幅上涨，外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化，导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司生产经营的需要。若继续投入原募投项目二区建设，将导致投资成本增加、产能空置，加重公司固定资产折旧负担，出现投资效益不佳的情形。基于以上宏观经济环境及市场情况的变化，公司经过审慎考虑适当调整了未来 5-10 年的发展规划，在立足做大做强液压成型设备主业的基础上，提升公司产品的整线配套能力，增强公司的核心竞争力，同时延伸公司产业链，丰富公司产品结构，利用自身的技术优势向下游复合材料制品领域发展。</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</p>									

	<p>还募集资金已置换的原募投项目二区土地使用权的预付款 604 万元)以及结余的超募资金 4,326.73 万元 (其中包含利息收益 68.15 万元) 全部变更用于实施“海源复合材料生产基地建设项目”。已变更用途的募集资金 (不含结余超募资金) 占首次公开发行股票募集资金投资项目计划使用募集资金总额的 65.25%。</p> <p>2013 年 5 月 7 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》, 公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元的用途, 变更为“全部用于购买土地使用权, 购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<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>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2011 年 1 月 24 日, 第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 截至 2010 年 12 月 25 日, 公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 102,581,134.72 元。为提高公司募集资金的使用效率, 补充公司流动资金, 公司将以 102,581,134.72 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 102,581,134.72 元。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字 (2010) 第 12109 号《关于福建海源自动化机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》; 保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人周慧敏女士、刘秋芬女士同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>根据公司 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	适用
	<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</p>

	<p>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 元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 12 月 31 日，公司实际划转金额为 30,989,371.54 元。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>截止 2015 年 12 月 31 日，公司已将募集资金专户销户，公司募集资金已使用完毕。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>2012 年 6 月 14 日和 7 月 3 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议和 2012 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的议案》，并于 2012 年 6 月 15 日发布了《关于变更首次公开发行股票募集资金投资项目暨使用结余超募资金的公告》（编号：2012-026，以下简称“公告”）及相关资料，根据公告显示变更后的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元将全部用于“海源复合材料生产基地建设项目”购买土地使用权、建造厂房仓库、办公楼等以及购置除公司生产的 HE 系列复合材料液压压机外的其他设备。</p> <p>2012 年 9 月 3 日，公司与子公司福建海源新材料科技有限公司签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源 LFT-D 复合材料全自动生产线”买卖合同（以下简称“合同一”），公司向子公司销售一条 HE600-2000 型 LFT-D 全自动生产线，合同金额为 1,550 万元，其中：HE 系列复合材料液压压机金额为 645 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已经交付上述设备，子公司付清合同一价款。2012 年 11 月 5 日，公司与子公司海源新材料签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源 LFT-D 复合材料全自动生产线”买卖合同（以下简称“合同二”），公司向子公司销售十条 HE600-2500 型 LFT-D 全自动生产线，合同金额为公司产品实际入库含税金额。截至 2012 年 12 月 31 日，公司收到子公司海源新材料支付的合同二项下设备预付款 5,950 万元。截至 2013 年 3 月 31 日，公司已经交付 2 台 HE 系列复合材料液压压机，涉及金额 1,180 万元。</p> <p>2013 年 3 月，公司在募集资金使用情况自查中发现公告中关于募集资金用途的表述有误，与相关资料存在不一致的情形，并客观导致了公告内容与募资金实际使用情况存在差异。发现此情况后，公司董事会及高管层高度重视，责成董事会秘书立即向中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）及深圳证券交易所报告，听取监管部门的意见，配合监管部门的问询和核查，并积极认真地进行妥善处理。福建证监局接获公司报告后于 2013 年 4 月 3 日对公司募集资金使用情况进行了核查，并于 2013 年 4 月 9 日下发了《关于对福建海源自动化机械股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2013】2 号，以下简称“决定”），指出子公司使用募集资金 1,825 万元向公司购买 3 台 HE 系列复合材料液压压机的上述行为违反了《证券法》第 15 条的有关规定，责令公司采取切实有效的措施进行改正。</p> <p>2013 年 4 月 12 日，公司已使用自有资金 1,825 万元归还子公司向公司购买 HE 系列复合材料液压压机所使用的募集资金至募集资金专用账户。</p> <p>2013 年 4 月 13 日和 5 月 7 日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十三次会议和 2012 年度股东大会，分别审议通过了《关于变更“海源复合材料生产基地建设项目”募集资金用途的议案》，公司已将投入“海源复合材料生产基地建设项目”的募集资金 32,624.97 万元和结余超募资金 4,326.73 万元的用途，变更为“全部用于购买土地使用权，购建厂房、设备等固定资产和部分铺底流动资金”。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 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	1,720.23	否	否
合计	--	36,951.7	0	37,163.53	--	--	1,720.23	--	--
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“全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目”(以下简称“原募投项目”)计划编制于 2008 年,目前外部的宏观经济环境及市场环境已经发生了变化。2008 年全球性金融危机过后,世界经济复苏缓慢,我国经济增长也有所放缓,公司部分主营业务产品的下游市场增长情况也与预期有所变化。同时公司上市以来,各项原材料价格、人工成本大幅上涨,外购实物价格和各项费用标准也已发生了较大的变化,导致原募投项目二区工程建设成本高于预期。现有已完工投入使用的原募投项目一区工程已基本满足公司近期主营业务产品市场发展以及公司生产经营的需要。若继续投入原募投项目二区建设,将导致投资成本增加、产能空置,加重公司固定资产折旧负担,出现投资效益不佳的情形。基于以上宏观经济环境及市场情况的变化,公司经过审慎考虑适当调整了未来 5-10 年的发展规划,在立足做大做强液压成型设备主业的基础上,提升公司产品的整线配套能力,增强公司的核心竞争力,同时延伸公司产业链,丰富公司产品结构,利用自身的技术优势向下游复合材料制品领域发展。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“海源复合材料生产基地建设项目”本期收益较同期大幅增加,但由于市场对复合材料建筑模板的尚未全面认可,其市场推广仍未达到预期效果,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>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘浩船	北京市朝阳区朝阳路十里堡甲3号B座10层(10A-H)共八套房屋。	2015年12月02日	1,834	1,034.43	出售该资产对公司业务连续性、管理层稳定性不构成影响,对改善公司财务状况和经营成果有一定积极影响。	368.47%	市场定价	否	无关联关系	是	是	是	2015年09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》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于处置北京房产的公告》(编号:2015-064)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	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	复合材料、玻璃钢制品及新型建筑材料的研发、生产和销售；汽车配件的加工和销售；自主生产产品进出口业务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工；模板租赁服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	380,000,000	465,463,352.11	404,347,656.69	116,993,392.43	22,268,485.46	20,279,632.02
漯河海源机械有限公司	子公司	建材机械、建材产品、全自动液压压砖机的销售；从事代理各类商品和技术的进出口业务（国家法律、法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物及技术除外）。（以上项目涉及专项审批的，未获批准前不得经营）	10,000,000	10,041,777.12	10,041,777.12	-	-	458,301.47

福建海源三维打印高科技有限公司	参股公司	3D 打印机技术研发、制造、销售；自动化设备、精密机械生产、制造、安装、调试、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或者禁止出口的商品和技术除外。	10,000,000	12,584,440.14	8,025,463.06	4,487,369.30	-1,563,971.54	-1,093,068.53
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	复合材料制品、新型建筑材料、建筑设备及工具的销售、租赁和服务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工。	30,000,000	12,076,377.25	1,368,107.04	8,268,443.78	-1,667,481.49	-1,673,084.63
福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	参股公司	新能源汽车整车及汽车零部件的研发、生产、加工、销售和咨询服务。	990,000,000	30,499,900.00	30,499,900.00	-	-100	-100

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司于 2015 年 12 月 4 日注册设立，截止本报告期末，运营时间较短。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、机械装备业务：

公司生产的全自动液压机械包括HE系列复合材料全自动液压压机、HF系列墙体材料全自动液压压机、HC系列耐火材料和HP系列陶瓷砖全自动液压压机。

HE系列复合材料全自动液压压机是高端装备，公司的HE压机配套LFT-D生产线，可用于长纤增强热塑性复合材料制品的生产，主要应用于汽车、高铁、军工、航空、建材等轻量化领域。公司HE机械装备针对的主要是复合材料中的热塑性复合材料市场，是复合材料行业中增长最快的子市场，热塑性复合材料具有“高性能化、低成本化、绿色环保化”的特性，在汽车、建筑、航天、高铁轻量化等多个领域具有广阔的应用空间。公司是全球少数掌握复合材料模压核心装备工艺及技术的企业之一，相比国外同类产品，具有明显的性价比优势。目前，下游行业客户从产品升级、业务转型的需求出发，对该产品有较强烈的需求，主要瓶颈在于国内的复合材料制品开发设计经验有限，缺少有效的数据积累，影响了下游复合材料制品的应用领域拓展。

HF、HP、HC系列机械装备是公司的传统产品，主要应用领域是建材和冶金行业，销售增长的主要驱动因素是房地产投资和固定资产投资的增长，随着中国经济进入“新常态”，公司传统液压机械产品的主要目标市场在可预见的时期内整体需求不会有明显的回暖，行业存在整体需求不足的问题，导致恶性竞争严重。但是在整体需求不足的情况下，针对具体产品，在某些新兴应用领域或销售局部区域，公司传统机械装备仍有可拓展的空间。如公司的HF系列墙材压机具有绝对的市场领先优势，主要采用粉煤灰、矿渣、废渣等废料制砖，作为环保设备，在相关支持政策执行到位的地区，仍有旺盛的市场需求。

2、复合材料制品业务：

公司的复合材料制品业务主要发展方向是建筑轻量化和汽车轻量化领域。建筑轻量化的主要产品是建筑模板，为国内首家开发生产，由于其轻量化、标准化的突出特点，可以节省人工，提高施工效率，是传统木模、钢模的换代产品。在目前中国人口老龄化以及“民工荒”

的大背景下，劳动密集型的建筑施工企业的用工成本在持续上升，建筑模板具有一次投入大，使用成本低的特点，建筑施工企业人工成本不断上升的趋势，有助于建筑模板产品需求的持续增长。汽车轻量化的主要需求来自于两方面：一方面，国家政策对汽车行业的节能减排有明确的要求，要求在2020年前，汽车油耗要下降到百公里5升，要实现这一目标，在发动机效率提升已进入瓶颈的情况下，轻量化成为汽车行业整体的迫切需求；另一方面，新能源汽车产业蓬勃兴起，但新能源汽车电池的单位重量能量密度低、续航能力低、充电等配套设施不完善、制造成本高等成为制约新能源汽车发展的瓶颈。在电池技术没有重大突破的情况下，续航里程成为新能源汽车产业发展的主要问题，因此，通过汽车轻量化大幅提高续航里程的技术，成为发展新能源汽车的重要方向。目前，中国汽车行业轻量化复合材料主要的瓶颈还在于国内绝大多数汽车企业在复合材料部件方面的设计经验不足、生产工艺技术落后，制约了汽车轻量化在汽车行业包括新能源汽车行业的运用。

（二）公司发展战略

1、机械装备业务

传统业务方面，公司会继续加快研发、制造、销售、售后的全流程的调整速度，进一步优化资源配置，并积极关注新的应用领域包括建筑垃圾制砖和新型的轻量化建材如加气板材等，对具有有利政策条件的局部销售区域有所侧重，力求在行业整体低增长或负增长的情况下，维持一定的市场份额，并保持盈利；在 HE 系列复合材料液压机械等高端产品上，公司将逐步通过并购、合作等方式，整合国内外技术资源，强化公司在材料研究、部件设计、模具开发等方面的综合业务能力，为客户提供全方位的产品解决方案，实现盈利模式从“产品”到“服务”的转变，同时公司的全资子公司海源新材料也将发挥示范效应，不断积累轻量化制品的开发经验，拓展轻量化制品的应用领域，为公司的装备客户提供支持；公司会继续在 3D 设备开发方面进行投入，进行技术储备，除了在公司本部进行大型 3D 建筑打印机的研发外，公司的参股子公司海源三维打印公司也将加大 3D 打印应用服务的市场开发力度。

2、复合材料制品业务

建筑轻量化产品方面，公司产品建筑模板在建筑施工市场已经建立了一定的品牌和认知度，在继续加大房建市场的推广力度同时，公司将积极向地铁、高铁、水利、高速公路等公建市场拓展，针对公建市场客户相对集中、市场相对有序的特点，公司将积极推进“大客户”策略，结合施工要求逐步完善产品系列，以点带面，进一步提高产品在公建市场的渗透率。

发达国家和地区的人工较为昂贵，公司的建筑模板有较好的市场接受能力，公司也会积极拓展建筑模板的海外市场，加大在已有较好销售基础的台湾、新加坡等地的出口业务。汽车轻量化业务是公司发展的重要战略方向，公司将积极推进与国际企业的合作，通过合作营销和设立研发中心，引进欧洲优势品牌和技术资源，通过本土化设计和加工生产，共同拓展国内外客户，以创新和服务赢得客户。

3、新能源汽车碳纤维车身部件业务

公司是全球少数已经掌握了碳纤维短周期大批量成型工艺装备核心技术的企业之一，除持续提升完善相关工艺及装备技术外，公司将积极寻求与新能源汽车企业的合作，推进该技术的产业化。

（三）2015 年经营计划

1、加快传统业务的调整，优化相关资源配置，推进公司业务转型升级。

2、继续加大技术研发投入，不断提升自主创新的能力，密切关注行业最新动态，制定具有前瞻性的产品研发战略。

3、建立科学的人才发展机制，加大人才培育力度，引进专门人才，完善人才梯队；优化激励制度，合理使用人才，充分发挥员工潜能，提供员工成长与上升的空间，实现公司与员工的共同发展。

4、进一步整合国内外先进资源，利用国外先进技术，加快推进公司非公开发行股票募集资金投资项目的进程。

5、充分利用资本市场的优势，整合各种有利资源，适时推进公司多元化经营。

（四）可能面对的风险

1、宏观经济及行业竞争的风险

未来一段时间内，全球经济增长仍将乏力，中国经济下行压力进一步增加，传统机械装备产品的整体需求不振。公司将继续强化适应市场的新产品、新技术开发能力，加大技术改造力度，深化产品结构调整，提高产品的市场竞争能力，以应对宏观经济变化 and 市场竞争不断加剧的风险。

2、新业务和新技术的应用风险

虽然公司在新能源汽车碳纤维车身领域已有多年探索，新型复合材料的生产、加工、销

售均已经初步成型且逐渐产生效益,但由于该领域的综合运营在国内仍属于全新的业务模式,需要公司进行不断的探索和研究。另一方面,新能源汽车车身轻量化的发展趋势已日益明晰,但具体的实现路径仍然存在诸多不确定性。公司现有的管理人员基本未有新能源汽车领域的业务运营经验,有可能出现对相关业务判断失误的风险,从而导致公司的产品、技术、服务不能满足客户及市场需求,进而影响公司未来综合竞争力。针对该风险,公司将积极引进相应领域人才,尤其是参与新能源汽车碳纤维车身及相关部件的研发、生产、销售等环节的高端人才,以提高公司对未来业务的把握能力。

3、经营管理风险

随着公司业务发展,特别是非公开发行募投项目的逐步推进,对公司运营管理、人才发展、技术开发等各方面的能力提出了更高的要求和挑战。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需求,进一步理顺和完善管理体制和经营机制,优化管理流程,完善组织结构,加强团队培训,提升团队素质,以提高公司管理水平和经营效率。

4、运营成本风险

近年来,原材料价格、劳动力等经营成本呈现持续上涨趋势,进一步压缩企业利润空间,公司成本管控压力增大。公司将通过进一步优化人力等各种资源配置,提升资源利用效益;同时持续性推进精细化管理和创新,提升全员劳动生产效率,缓解成本上涨压力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年04月29日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 2015年4月29日投资者关系活动记录表
2015年05月04日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 2015年5月4日投资者关系活动记录表
2015年05月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 2015年5月6日投资者关系活动记录表
2015年05月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 2015年5月13日投资者关系活动记录表
2015年05月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/) 2015年5月14日投资者关系活动记录表

2015 年 05 月 22 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2015 年 5 月 22 日投资者关系活动记录表
2015 年 05 月 26 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2015 年 5 月 26 日投资者关系活动记录表
2015 年 06 月 11 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2015 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表
2015 年 08 月 26 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 2015 年 8 月 26 日投资者关系活动记录表

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《上市公司章程指引》（2014年修订）、《上市公司股东大会规则》（2014年修订）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等法规及规范性文件的有关规定，公司分别于2015年3月12日、4月8日召开第三届董事会第八次会议、2014年度股东大会，审议通过了《关于〈股东分红回报规划（2015-2017年）〉的议案》，明确了对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。报告期内，公司实施了2014年度利润分配方案，严格执行利润分配相关政策。具体内容详见2015年3月14日、4月9日和4月14日刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮网（www.cninfo.com.cn）上的相关内容。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、根据2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.3125元（含税，扣税后个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.28125元），共计分配现金股利5,000,000.00元，剩余未分配利润126,903,892.28元结转以后年度再行分配。

2、根据2014年度股东大会审议通过的2014年度利润分配方案为：以2014年末总股本

160,000,000股为基数，以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增2.5股，合计转增40,000,000股，转增股本后公司总股本增加至200,000,000股。

3、根据第三届董事会第十四次会议审议通过的 2015 年利润分配预案为：2015 年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	2,806,155.59	0.00%		
2014 年	0.00	3,234,950.39	0.00%		
2013 年	5,000,000.00	8,757,428.60	57.09%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	不进行重大资产重	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	2015年02月03日	2015年2月3日至	严格履行，未出

	械股份有 限公司	组承诺	不再筹划重大资产重组事项		2015年8 月3日	现违反承 诺的情 形。
首次公开发行或再 融资时所作承诺	公司实际 控制人及 其直系亲 属、控股股 东福建海 诚投资有 限公司、股 东海源实 业有限公司和股东 福州市鼓 楼区鑫盘 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	关于股份 限售、同 业竞争、 关联交 易、资金 占用方面 的承诺	<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。(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 (二)长 期有效 (三)长 期有效	严格履 行，未出 现违反承 诺的情形
	公司、控股 股东、实际 控制人及 持有发行 人 5%以上	其他承诺	(一) 公司、控股股东福建海诚投资有限公司及主要股东海源实业有限公司承诺如下： 本公司及本公司关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，不存在直接或间接对资产管理计划及其委托人提供财务资助	2015年09 月29日		严格履 行，未出 现违反承 诺的情形

	股份的主要股东		或者补偿的情形。(二) 实际控制人李良光、李祥凌及李建峰承诺如下: 本人及本人的关联方未违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定, 不存在直接或间接对资产管理计划及其委托人提供财务资助或者补偿的情形。			
	公司实际控制人李良光、李祥凌、李建峰、公司高级管理人员刘嘉屹、王加志、洪津	其他承诺	<p>(一) 关于不减持公司股票的承诺: 1、本人确认, 自本次非公开发行定价基准日(2015 年 4 月 23 日)前六个月至本承诺函签署之日, 本人不存在减持本人持有的海源机械股票的情形。</p> <p>2、本人承诺, 自本承诺函签署之日起至本次非公开发行完成后六个月内, 本人不存在减持海源机械股票的计划。对于本人直接和间接控股的其他企业, 本人将通过本人在该企业中的控股地位, 保证该企业履行本承诺函中与本人相同的义务。</p> <p>3、若违反上述承诺, 本人及本人直接和间接控股的其他企业因减持海源机械股票所得收益全部归发行人所有, 本人并愿意对本人或本人直接和间接控股的其他企业违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p> <p>(二) 关于认购上银瑞金-慧富 15 号资产管理计划相关事宜的承诺: 1、本人资产状况良好, 用于认购上银瑞金-慧富 15 号资产管理计划的资金来源为自有资金或通过法律法规允许的其他方式取得的自筹资金。本人保证将依照《资产管理合同》的约定足额及时地履行出资义务;</p> <p>2、本人认购上银瑞金慧富 15 号份额系出自本人意思表示的独立投资行为, 不存在接受发行人、控股股东、实际控制人及其关联方直接或间接提供财务资助或者补偿的情形; 3、本人系所认购上银瑞金慧富 15 号份额的唯一持有人, 任何其他第三方对本人拥有的上银慧富 15 号份额不享有任何权益, 本人与上银瑞金慧富 15 号其他出资人之间亦不存在分级收益或其他任何结构化安排; 4、本人全面知悉并确认, 上银瑞金慧富 15 号取得的本次非公开发行股份, 自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。本人承诺, 在上述锁定期限内, 本人不会转让持有的上银瑞金慧富 15 号份额, 亦不会退出该资产管理计划; 5、若违反上述承诺, 本人自愿承担由此产生的全部法律责任。</p>	2015 年 09 月 29 日		严格履行, 未出现违反承诺的情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股	控股股东	其他承诺	(一) 公司存在与洛阳龙羽格锐建材有限公司的	2010 年 12	长期有效	严格履

东所作承诺	福建海诚投资有限公司、股东海源实业有限公司		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”。	月15日		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	分红承诺	<p>(一) 公司未来三年(2012-2014年)的具体股东回报规划</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	2012年06月15日	2012年6月14日至2015年12月31日	严格履行，未出现违反承诺的情形

			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。			
	福建海源自动化机械股份有限公司	分红承诺	<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。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>	2015年03月14日	2015年3月14日至2018年12月31日	严格履行,未出现违反承诺的情形
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行	无					

完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65

境内会计师事务所审计服务的连续年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周琪、姜波
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所： 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况： 适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司 2005 年销售给洛阳龙羽宜电有限公司的 5 台（套）HF1100 压机产品出现合同纠纷。有关本案的基本情况，公司已在首次公开发行股票招股说明书“第十五节 四、3、洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、公司 2010 年年度报告“第九节 一、（三）洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、公司 2011 年半年度报告“第六节 三、（三）洛阳龙羽与公司合同纠纷事宜”、“重大诉讼判决暨复牌公告”（编号：2011-040）、2011 年年度报告“第十节 一、（三）洛	2,026.09	是	2014 年 12 月 2 日，河南高院对本案进行二审开庭审理。2015 年 12 月 21 日，河南高院对本案做出了判决。	本次判决所涉及事项具有偶发性，不涉及公司主要产品的质量事宜，未对公司的品牌、声誉、以及营销带来不利影响，不会影响公司的持续经营能力。	无	2016 年 01 月 06 日	2016 年 1 月 6 日载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《重大诉讼判决公告》（编号：

<p>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)、2014 年年度报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼仲裁事项”及 2015 年半年度报告“第五节重要事项 二、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、2015 年 3 月 14 日、8 月 5 日及 2016 年 1 月 4 日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的相关内容。</p>							2016-001) 。
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	2,373.9	否					

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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 科技有限公司	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	295.1	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	129.35	连带责 任保证	24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	76	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）				1,640.75

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)	1,153.45				
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
福建海源新材料科 技有限公司	2015 年 03 月 14 日	20,000	2015 年 08 月 14 日	1,000	连带责任 保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)	20,000		报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)	1,000				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)	20,000		报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)	1,000				
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
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)	27,000		报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2+C2)	2,640.75				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	27,000		报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	2,153.45				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.16%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、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，海源实业质押给平安银行股份有限公司福州分行的公司500万无限售流通股已于2015年8月18日解除质押，具体情况详见2015年8月20日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于股东解除股权质押的公告》（编号：2015-054）。

2015年8月底，海源实业将其持有的公司625万股无限售条件流通股股票对应的股票收益权转让给华鑫国际信托有限公司（以下简称“华鑫信托”），同时，海源实业与华鑫信托签署了《股票质押合同》，海源实业为履行《转让合同》项下义务及责任，以其持有的公司625万股的无限售条件流通股股票及其孳息（包括但不限于质押股票应得股息、红利、配股、送股及其他收益）向华鑫信托提供质押担保。具体情况详见2015年8月28日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东股票收益权转让及股权质押的公告》（编号：2015-058）。

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）。

2015年8月，海诚投资分别将其持有的350万股、230万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15日、8月26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：2015-053、056）。

2015年9月20日，海诚投资将其所持有的公司500万股无限售流通股质押给中信银行股份有限公司福州分行，具体情况详见公司2015年9月23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《关于控股股东股权质押的公告》（编号：2015-066）。

（四）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）。

（五）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。

2015年9月1日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（151727）号（以下简称“《反馈意见》”）；9月29日，公司与相关中介机构对《反馈意见》所提出的问题进行了认真研究和落实，并按照《反馈意见》的要求对相关事项进行了资料补充和问题答复。具体内容详见2015年9月2日、9月29日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到<中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书>的公告》（编号：2016-059）、《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》（编号：2015-067）。

2015年11月13日，公司本次非公开发行股票的申请获得中国证监会发审会审核通过，具体内容详见2015年11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）上的《关于非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（编号：2015-076）。

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核准，具体内容详见2015年12月31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获得中国证券监督管理委员会核准的公告》（编号：2015-077）。

（六）投资设立参股子公司事项

公司于2015年9月13日召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于投资设立参股子公司福建省汽车集团云驰新能源汽车股份有限公司（暂定）的议案》。公司拟与福建省汽车工业集团有限公司、莆田市国有资产投资有限公司、刘心文三方共同出资90,000万元，设立“福建省汽车集团云驰新能源汽车股份有限公司”（暂定）。公司拟以自有资金出资9,900万元，占注册资本的11%。具体情况详见公司2015年9月14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《关于投资设立参股子公司福建省汽车集团云驰新能源汽车股份有限公司（暂定）的公告》（编号：2015-063）。

截至本报告披露日，参股子公司已设立，更名为福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司。

（七）处置北京房产事项

公司于 2015 年 9 月 13 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于处置北京房产的议案》，拟按房产所在地的市场价格，将北京市朝阳区十里堡甲 3 号 B 座 10 层 10A、10B、10C、10D、10E、10F、10G、10H 共八套房屋出售给刘浩舶先生，转让总价款为人民币 18,340,000 元。具体情况详见公司 2015 年 9 月 14 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《关于处置北京房产的公告》（编号：2015-064）。

截至本报告披露日，该房产已处置完毕。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）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10,993,190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48,944.8元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条线调试完毕已转入固定资产，目前进行生产前的试压与模具匹配。

厂房三已完成主体工程的施工，正在进行主体配套设施、周边道路以及绿化施工。

3、设备买卖合同

海源新材料于2012年11月5日与公司签订“海源复合材料生产基地建设项目”之生产设备“海源LFT-D复合材料全自动生产线”买卖合同，公司向子公司销售十条HE600-2500型LFT-D全自动生产线，合同金额为公司产品实际入库含税金额。截至本报告披露日，公司已交付六条LFT-D全自动生产线，尚有四条生产线待提供。

（二）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）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。

二十、社会责任情况

公司是一家立足于绿色产业并倡导技术领先的成套机电液一体化装备、轻量化节能制品的制造商，行业归属于国家重点扶持的装备制造业和环保产业，是全球产品门类最多、规模最大的液压成型技术和装备的供应商之一，是先进制造业和中国创造力的典型代表。

在投资者保护方面，公司坚持通过持续创新、诚信经营、完善服务，全面提升企业实力和竞争力，推动企业和行业的可持续发展，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益。根据《公司法》、《证券法》等法律法规，公司建立了以《公司章程》为基础的内控体系，以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，完善的公司

治理结构切实保障了全体股东权益。

在员工保障方面，公司建立多通道、共成长的人才培养与激励机制，通过全方位立体化的培训与清晰的职业发展通道帮助员工成长，不断改善员工的工作环境，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展才华的机会，实现企业与员工共同成长。

在环境保护方面，公司作为国内新型墙材装备制造的龙头企业，特别是在“绿色环保”方面表现突出，公司始终以“绿色产品、改善环境、造福人类”为使命，始终围绕环保、节能、利废、减排等“绿色”适用领域开发改进公司产品，已有千条环保设备生产线在全国各地运转，创造了极高的经济效益与良好的社会环保效益。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业： 是 否 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,917,400	2.45%	0	0	0	-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。公积金转增后本公司总股本由160,000,000股增至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

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福州市鼓楼区鑫盘投资咨询有限公司	1,830,990	1,830,990	0	0	IPO 限售	2015 年 2 月 12 日
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	1,785,240	1,785,240	0	0	IPO 限售	2015 年 2 月 12 日
福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	200,790	200,790	0	0	IPO 限售	2015 年 2 月 12 日
福州市鼓楼区金旭投资咨询有限公司	100,380	100,380	0	0	IPO 限售	2015 年 2 月 12 日
合计	3,917,400	3,917,400	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

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。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,242	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,120	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建海诚投资有限公司	境内非国有法人	24.28%	48,557,100	9,711,420	0	48,557,100	质押	18,300,000
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		
嘉毅有限公司	境外法人	1.20%	2,402,944	480,589	0	2,402,944		
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.16%	2,313,778	-1,370,024	0	2,313,778		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证	其他	1.00%	1,999,975	1,999,975	0	1,999,975		

券投资基金								
融通资本财富—广州农商银行—融通资本汇富创利 1 号资产管理计划	其他	0.93%	1,861,900	1,861,900	0	1,861,900		
中国建设银行股份有限公司—上投摩根核心优选股票型证券投资基金	其他	0.66%	1,311,849	1,311,849	0	1,311,849		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.64%	1,282,710	1,282,710	0	1,282,710		
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.58%	1,166,950	1,166,950	0	1,166,950		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司属于同一实际控制人控制下的关联企业。除以上情况外，其他前 10 名股东之间不存在公司已知的关联关系，也不存在公司已知的一致行动人关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
福建海诚投资有限公司	48,557,100	人民币普通股	48,557,100					
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					
嘉毅有限公司	2,402,944	人民币普通股	2,402,944					
福州市鼓楼区金鑫源投资咨询有限公司	2,313,778	人民币普通股	2,313,778					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	1,999,975	人民币普通股	1,999,975					
融通资本财富—广州农商银行—融通	1,861,900	人民币普通股	1,861,900					

资本汇富创利 1 号资产管理计划			
中国建设银行股份有限公司一上投摩根核心优选股票型证券投资基金	1,311,849	人民币普通股	1,311,849
中国建设银行一上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	1,282,710	人民币普通股	1,282,710
招商银行股份有限公司一上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	1,166,950	人民币普通股	1,166,950
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东及前 10 名股东中，福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司属于同一实际控制人控制下的关联企业。除以上情况外，其他前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
福建海诚投资有限公司	李良光	2010 年 07 月 20 日	91350121557599479T(“三证合一”后的统一社会信用代码)	对工业、农业、商业、房地产业、高科技产业的投资；五金、交电产品、仪器仪表、建筑材料的批发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，除本公司外，未投资其他企业。			

控股股东报告期内变更： 适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

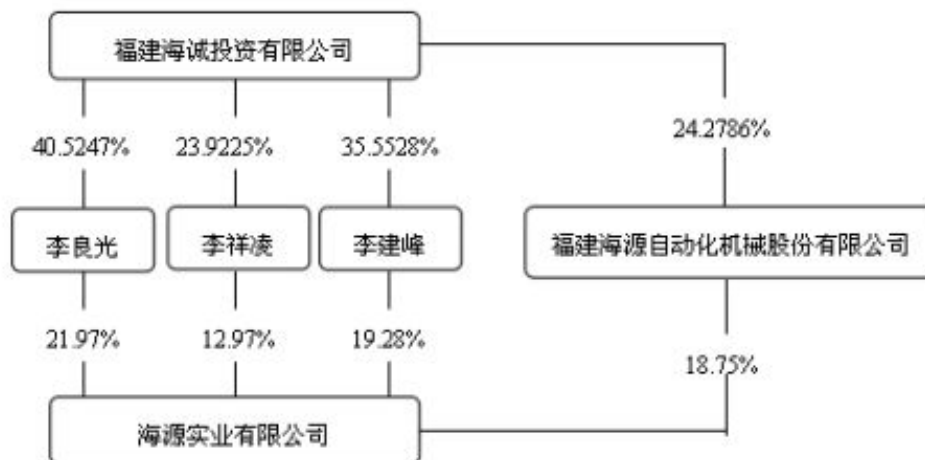
实际控制人类型：自然人

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

实际控制人报告期内变更： 适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司： 适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
海源实业有限公司	李祥凌	2003 年 05 月 23 日	10,000 港币	股权投资，目前除投资本公司外未有其他投资项

				目，也未经营其他业务。
--	--	--	--	-------------

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
李良光	董事长 总经理	现任	男	54	2005年04月23日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
李祥凌	副董事长	现任	男	69	2005年04月23日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
李建峰	董事	现任	男	61	2007年06月18日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
王琳	董事 总工程师	现任	男	45	2007年12月17日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
陈冲	独立董事	现任	男	62	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
郑新芝	独立董事	现任	男	61	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
文东华	独立董事	现任	男	43	2013年11月14日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
张立辉	监事会主席	现任	男	46	2007年06月08日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
叶仰恩	监事	现任	男	67	2007年12月17日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
陶涛	监事	现任	女	53	2011年08月04日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
陈生	副总经理	现任	男	53	2007年12月17日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
陈秀华	副总经理	现任	男	54	2007年12月17日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
王加志	副总经理	现任	男	41	2011年02月28日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
刘嘉屹	董事会秘书 副总经理	现任	男	41	2014年04月24日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
洪津	财务总监	现任	男	38	2012年06月14日	2016年11月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人无变动。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事主要工作经历

1、李良光先生

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

2、李祥凌先生

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

3、李建峰先生

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

4、王琳先生

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

5、郑新芝先生

中国籍，无境外居留权，1955年12月生，大专，中共党员。曾任建瓯市人民法院工作人员、建瓯市司法局法律顾问处公务员、福建省司法厅律管处主任科员、福建侨务经济律师事

务所副主任，曾兼任厦门汽车股份有限公司独立董事、福建福日电子股份有限公司独立董事、福建省律师协会省直分会会长。现任福建建达律师事务所主任，2013年11月至今兼任本公司独立董事，此外，还兼任福州仲裁委员会、厦门仲裁委员会、福建省人事争议仲裁委员会仲裁员、福建省律师协会会长、福建省企业法律工作者协会副会长、福建工程学院法学院兼职教授、福建水泥股份有限公司独立董事、福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事。

6、文东华先生

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

7、陈冲先生

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

（二）监事主要工作经历

1、张立辉先生

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

2、叶仰恩先生

中国香港籍，1949年7月生，本科。2002年12月创办闽信昌晖投资有限公司（以下简称“闽信昌晖”），现任闽信昌晖董事长、本公司监事，兼任海源三维打印公司董事。

3、陶涛女士

中国籍，无境外居留权，1963年10月生，本科，高级工程师。2005年4月加入本公司，现任公司技术中心综合办主任、本公司职工代表监事。

（三）高级管理人员主要工作经历

1、李良光先生

详见前述“董事主要工作经历”。

2、陈生先生

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

3、陈秀华先生

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

4、王加志先生

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

5、刘嘉屹先生

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

6、洪津先生

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

7、王琳先生

详见前述“董事主要工作经历”。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李良光	福建海诚投资有限公司	董事长	2010年07月20日		否
李良光	海源实业有限公司	董事	2003年05月23日		否
李祥凌	福建海诚投资有限公司	副董事长	2010年07月20日		否
李祥凌	海源实业有限公司	董事	2003年05月23日		否
李建峰	福建海诚投资有限公司	董事兼经理	2010年07月20日		否
叶仰恩	闽信昌晖投资有限公司	董事长	2002年12月18日		否
陈秀华	福州市鼓楼区华达鑫投资咨询有限公司	执行董事	2007年01月24日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李良光	福建海源建材机械设备有限公司	董事长	2012年12月09日		否
李良光	福建海源新材料科技有限公司	董事长	2012年04月28日		否
李良光	漯河海源机械有限公司	董事长	2011年10月18日		否
李良光	福建海源三维打印高科技有限公司	董事长	2013年06月20日		否
李良光	福建易安特新型建材有限公司	董事长	2013年09月12日		否
李祥凌	福建省轻工机械设备有限公司	董事长	2009年11月16日		是
李祥凌	福建省毅成投资发展有限公司	董事长	2000年07月06日		否
李祥凌	福州祥定贸易有限公司	董事长	1997年05月29日		否
李祥凌	福州宏源博爱环保科技有限公司	董事长	1998年11月20日		否
文东华	上海财经大学	博士生导师、副教授	2006年07月01日		是
文东华	上海市天宸股份有限公司	独立董事	2014年01月25日	2017年01月24日	是
文东华	上海康达化工新材料股份有限公司	独立董事	2014年11月25日	2016年08月05日	是
文东华	上海韦尔半导体股份有限公司	独立董事	2015年03月20日	2016年03月17日	是
郑新芝	福建建达律师事务所	主任	1994年02月01日		是

郑新芝	福建水泥股份有限公司	独立董事	2010年06月25日	2016年05月14日	是
郑新芝	福建省永安林业(集团)股份有限公司	独立董事	2013年11月25日	2019年11月24日	是
陈冲	福州大学	教授、博士生导师	1994年08月01日		是
陈冲	中能电气股份有限公司	独立董事	2010年11月12日		是
陈冲	福建永福电力设计股份有限公司	独立董事	2015年07月22日	2018年07月21日	是
张立辉	青云创投管理有限公司	合伙人	2005年07月25日		是
叶仰恩	福建海源三维打印高科技有限公司	董事	2013年06月20日		否
王琳	福建海源新材料科技有限公司	董事	2012年04月28日		否
王琳	福建海源三维打印高科技有限公司	董事	2013年06月20日		否
王加志	福建海源新材料科技有限公司	董事兼总经理	2012年04月28日		否
王加志	福建易安特新型建材有限公司	董事	2013年09月12日		否
陈生	漯河海源机械有限公司	董事	2011年10月18日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据2015年3月12日公司第三届董事会第八次会议审议通过的《关于公司管理团队2015年度薪酬考核方案的议案》，2015年度高级管理人员从公司领取的报酬总额为316.18万元。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李良光	董事长 总经理	男	54	现任	61.74	否
李祥凌	副董事长	男	69	现任	0	是
李建峰	董事	男	61	现任	0	否
王琳	董事 总工程师	男	45	现任	36.74	否

陈冲	独立董事	男	62	现任	8	否
郑新芝	独立董事	男	61	现任	8	否
文东华	独立董事	男	43	现任	8	否
张立辉	监事	男	46	现任	0	否
叶仰恩	监事	男	67	现任	0	否
陶涛	监事	女	53	现任	10	否
陈生	副总经理	男	53	现任	36.74	否
陈秀华	副总经理	男	54	现任	36.74	否
王加志	副总经理	男	41	现任	36.74	否
刘嘉屹	董事会秘书 副总经理	男	41	现任	36.74	否
洪津	财务总监	男	38	现任	36.74	否
合计	--	--	--	--	316.18	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况： 适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	619
主要子公司在职员工的数量（人）	112
在职员工的数量合计（人）	731
当期领取薪酬员工总人数（人）	731
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	305
销售人员	154
技术人员	141
财务人员	20
行政人员	111
合计	731
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	217

大专	121
大专以下	393
合计	731

2、薪酬政策

本年度公司实施了减员增效的薪酬政策，相比2014年末，员工精减了13.3%，普通员工整体薪酬水平提高了6%左右。通过减员增效政策，提高了工作效率，同时提高员工薪酬水平，稳定了职工队伍。

3、培训计划

报告期内，公司开展培训71项，共计446课时，参加培训1230人次。2015年完成的培训类别更加丰富、形式更加多样，进一步完善了培训激励机制和培训管理制度，搭建培训管理系统，进一步完善以新员工培训、综合素养、专业操作技能、管理经营等四大类培训课程为主的培训体系。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、公司章程等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、

法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于投资者关系管理工作

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

（七）关于信息披露与透明度

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

（八）关于相关利益者

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

（九）关于报告期内公司建立的治理制度

报告期内，根据《上市公司章程指引》（2014年修订）、《上市公司股东大会规则》（2014年修订）、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等法规及规范性文件的有关规定，公司制订了《股东分红回报规划（2015-2017年）》，明确了对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性。有关议案已经在公司第三届董事会第八次会议及2014年度股东大会审议通过。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
 是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

（一）资产完整

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

（二）人员独立

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

（三）财务独立

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

（四）机构独立

公司拥有独立的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控

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

（五）业务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.06%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	《2014 年度股东大会决议公告》（编号：2015-025）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）。
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 09 日	《2015 年第一次临时股东大会决议的公告》（编号：2015-038）刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议： 是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳： 是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等有关法律法规和规范性文件的要求，本着独立、客观、审慎的原则认真履行职责，了解和关注公司的经营发展情况。独立董事陈冲从机械行业的发展角度为公司的战略发展提供宝贵建议；独立董事郑新芝以其作为律师的专业角度对公司的制度修订、知识产权维护等方面进行把控，并提出可行性建议；独立董事文东华以其专业的会计知识对公司的财务进行有效监督，对公司计划财务部运作流程的完善提出专业建议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会下设的审计委员会的履职情况

公司第三届董事会审计委员会由3名董事组成，由独立董事、专业会计人士文东华先生担

任召集人。报告期内公司董事会审计委员会共召开了7次会议，具体情况如下：

2015年1月23日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第七次会议，会议审议通过了《关于公司2014年度财务报表（未经审计）的议案》。

2015年2月16日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第八次会议，会议审议通过了《关于公司2014年度财务报表（初步审计）的议案》。

2015年3月4日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第九次会议，会议审议通过了《关于<2014年度财务决算报告>的议案》、《关于<2014年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《关于<2014年度内部控制自我评价报告>议案》、《关于<2014年度财务报告>的议案》、《关于2015年度至2016年上半年公司为控股子公司及采用买方信贷结算方式的客户提供担保的议案》、《关于<2014年度关联方资金往来情况的专项报告>的议案》、《关于2014年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度审计机构的议案》、《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议案》。

2015年4月17日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第十次会议，会议审议通过了《关于前次募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于公司2015年非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于公司于上银瑞金签订附生效条件股份认购协议的议案》、《关于<2015年第一季度季度报告正文及全文>的议案》。

2015年7月23日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第十一次会议，会议审议通过了《关于<2015年半年度财务报告>的议案》、《关于<2015年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。

2015年9月8日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第十二次会议，会议审议通过了《关于公司与上银瑞金签订附生效条件股份认购合同之补充协议的议案》。

2015年10月22日，审计委员会召开第三届董事会审计委员会第十三次会议，会议审议通过了《关于<2015年第三季度季度报告正文及全文>的议案》。

（二）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

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

2015年3月2日，薪酬与考核委员会召开第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，会议审议通过了《关于公司管理团队2015年度薪酬考核方案的议案》。

（三）董事会下设的战略委员会的履职情况

公司第三届董事会战略委员会由 4 名董事组成，由董事长李良光先生担任召集人。报告期内公司战略委员会共召开了 4 次会议，具体情况如下：

2015 年 3 月 2 日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第三次会议，会议审议通过了《关于 2015 年至 2016 年上半年公司及子公司向银行、租赁公司融资的议案》、《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于注销全资子公司漯河海源机械有限公司的议案》、《关于〈股东分红回报规划(2015-2017 年)〉的议案》。

2015 年 4 月 17 日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第四次会议，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2015 年非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于修订公司章程的议案》。

2015 年 9 月 8 日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第五次会议，会议审议通过了《关于投资设立参股子公司福建省汽车集团云驰新能源汽车股份有限公司（暂定）的议案》、《关于处置北京房产的议案》。

2015 年 10 月 21 日，战略委员会召开第三届董事会战略委员会第六次会议，会议审议通过了《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》。

（四）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，未召开提名委员会。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险： 是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《福建海源自动化机械股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》 刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.18%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：重要营运目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对公司经营产生严重负面作用，违犯国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)；</p> <p>重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)；</p>	<p>缺陷等级 直接财产损失</p> <p>重大缺陷 500 万元（含）以上</p> <p>重要缺陷 100 万元（含）--500 万元</p> <p>一般缺陷 100 万元以下</p>

	一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。	
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016年04月22日
内部控制鉴证报告全文披露索引	立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《福建海源自动化机械股份有限公司内部控制鉴证报告(2015年度)》刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 4 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 113473 号
注册会计师姓名	周琪、姜波

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 113473 号

福建海源自动化机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建海源自动化机械股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周 琪

中国注册会计师：姜 波

中国·上海

二〇一六年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	53,043,898.25	40,401,070.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,112,255.50	21,458,582.06
应收账款	105,767,694.50	103,459,533.11
预付款项	33,087,706.35	26,237,186.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,087,957.60	8,758,820.10
买入返售金融资产		
存货	343,605,876.45	314,419,441.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,806,213.07	19,832,411.97
流动资产合计	562,511,601.72	534,567,046.41
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,769,328.57	5,275,747.34
投资性房地产		
固定资产	404,213,361.02	388,795,981.90
在建工程	67,828,770.66	74,224,784.35
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,279,072.56	57,865,717.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,797,363.43	5,901,483.42
其他非流动资产	92,783,626.98	68,317,815.04
非流动资产合计	658,171,523.22	600,381,529.91
资产总计	1,220,683,124.94	1,134,948,576.32
流动负债：		
短期借款	99,000,000.00	38,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,823,546.70	16,260,174.22
应付账款	28,808,239.76	21,896,511.83
预收款项	18,869,566.12	28,941,760.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,869,257.64	2,622,875.75
应交税费	6,068,739.38	4,733,024.69
应付利息	160,172.58	
应付股利		843,749.85
其他应付款	26,231,645.36	2,013,242.92
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	218,831,167.54	116,111,339.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		20,073,928.00
递延收益	2,905,000.00	3,325,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,905,000.00	23,398,928.00
负债合计	221,736,167.54	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		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,754,727.91	663,754,727.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,162,039.54	1,459,546.68
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
一般风险准备		
未分配利润	134,335,216.57	131,529,060.97
归属于母公司所有者权益合计	998,946,957.40	995,438,308.94
少数股东权益		
所有者权益合计	998,946,957.40	995,438,308.94
负债和所有者权益总计	1,220,683,124.94	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	39,780,608.66	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		
衍生金融资产		
应收票据	10,012,255.50	20,158,288.00
应收账款	79,227,049.87	88,741,288.47
预付款项	30,281,110.72	23,843,930.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,254,754.29	23,064,725.67
存货	265,177,349.69	258,918,794.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	464,733,128.73	445,645,333.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	393,499,788.09	393,966,788.96
投资性房地产		
固定资产	225,622,340.84	247,342,888.11
在建工程	2,652,384.19	2,620,153.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	49,389,582.23	35,413,790.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,640,764.24	5,789,354.02
其他非流动资产	22,895,214.87	33,662,008.15
非流动资产合计	711,200,074.46	718,794,982.84
资产总计	1,175,933,203.19	1,164,440,316.15
流动负债：		
短期借款	89,000,000.00	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		
衍生金融负债		
应付票据	36,823,546.70	16,260,174.22
应付账款	17,525,144.66	20,028,569.72
预收款项	24,788,085.40	66,592,365.12
应付职工薪酬	2,297,298.28	2,173,869.38
应交税费	3,690,408.28	3,879,409.45
应付利息	139,394.80	
应付股利		843,749.85
其他应付款	25,578,758.78	1,709,281.03
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	199,842,636.90	150,287,418.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		20,073,928.00

递延收益	2,905,000.00	3,325,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,905,000.00	23,398,928.00
负债合计	202,747,636.90	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		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	623,754,727.91	663,754,727.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,162,039.54	1,459,546.68
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
未分配利润	108,573,825.46	126,844,721.41
所有者权益合计	973,185,566.29	990,753,969.38
负债和所有者权益总计	1,175,933,203.19	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	230,143,219.10	206,702,565.14
其中：营业收入	230,143,219.10	206,702,565.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	251,794,318.06	207,169,004.87
其中：营业成本	158,898,800.03	129,032,299.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,863,017.09	1,777,294.81
销售费用	30,737,463.56	36,134,720.89
管理费用	46,929,034.12	40,917,326.30
财务费用	5,647,085.05	-260,654.61
资产减值损失	7,718,918.21	-431,982.48
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）	-506,418.77	-1,290,599.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-506,418.77	-1,474,575.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,157,517.73	-1,757,039.07
加：营业外收入	22,606,756.66	5,041,836.31
其中：非流动资产处置利得	11,717,101.06	324,000.00
减：营业外支出	75,873.05	929,663.37
其中：非流动资产处置损失	25,161.81	5,167.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	373,365.88	2,355,133.87
减：所得税费用	-2,432,789.72	-879,816.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,806,155.60	3,234,950.39
归属于母公司所有者的净利润	2,806,155.60	3,234,950.39
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,806,155.60	3,234,950.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,806,155.60	3,234,950.39
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0140	0.0162
(二)稀释每股收益	0.0140	0.0162

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	116,167,513.13	190,834,880.75
减：营业成本	83,886,655.84	126,073,899.30

营业税金及附加	1,056,232.98	1,521,625.05
销售费用	24,851,611.08	32,864,825.19
管理费用	38,043,598.06	34,971,084.78
财务费用	4,875,614.09	-106,801.56
资产减值损失	8,312,813.63	-753,396.25
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）	-467,000.87	-166,403.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-467,000.87	-256,680.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-45,326,013.42	-3,902,758.79
加：营业外收入	21,278,780.52	3,210,424.88
其中：非流动资产处置利得	11,717,101.06	324,000
减：营业外支出	75,073.27	928,612.27
其中：非流动资产处置损失	25,161.81	5,167.5
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,122,306.17	-1,620,946.18
减：所得税费用	-5,851,410.22	-1,561,775.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,270,895.95	-59,170.87
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	-18,270,895.95	-59,170.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0914	-0.0003
（二）稀释每股收益	-0.0914	-0.0003

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	182,771,903.66	168,676,929.39
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	19,938.44	2,063,814.65
收到其他与经营活动有关的现金	10,825,047.71	8,879,547.77
经营活动现金流入小计	193,616,889.81	179,620,291.81
购买商品、接受劳务支付的现金	109,441,459.65	121,351,792.70
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	57,704,138.39	64,716,510.64
支付的各项税费	18,075,338.89	14,320,423.25
支付其他与经营活动有关的现金	37,636,483.73	37,460,959.18
经营活动现金流出小计	222,857,420.66	237,849,685.77
经营活动产生的现金流量净额	-29,240,530.85	-58,229,393.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,090,277.78
取得投资收益收到的现金		111,754.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,830,946.80	1,247,164.47
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	17,830,946.80	31,449,196.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,739,498.78	81,779,318.05
投资支付的现金	5,500,000.00	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	41,239,498.78	91,779,318.05
投资活动产生的现金流量净额	-23,408,551.98	-60,330,121.61
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	118,800,000.00	38,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,514,069.71	17,762,443.97
筹资活动现金流入小计	138,314,069.71	56,562,443.97
偿还债务支付的现金	58,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,809,542.58	4,628,205.15
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	15,804,466.88	16,392,500.00
筹资活动现金流出小计	81,214,009.46	21,020,705.15
筹资活动产生的现金流量净额	57,100,060.25	35,541,738.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	204,205.56	109,433.49
五、现金及现金等价物净增加额	4,655,182.98	-82,908,343.26
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	24,857,419.52	20,202,236.54

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	90,762,240.73	180,614,658.98
收到的税费返还	19,938.44	2,063,814.65
收到其他与经营活动有关的现金	6,373,276.36	4,864,532.49
经营活动现金流入小计	97,155,455.53	187,543,006.12
购买商品、接受劳务支付的现金	34,606,519.72	101,355,984.70
支付给职工以及为职工支付的现金	48,833,148.17	55,383,528.47
支付的各项税费	13,007,166.28	13,876,572.55
支付其他与经营活动有关的现金	46,821,074.21	45,748,266.52
经营活动现金流出小计	143,267,908.38	216,364,352.24
经营活动产生的现金流量净额	-46,112,452.85	-28,821,346.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,090,277.78
取得投资收益收到的现金		18,055.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,830,946.80	1,247,164.47
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	17,830,946.80	21,355,497.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,619,101.49	6,971,531.65
投资支付的现金	5,500,000.00	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	19,119,101.49	56,971,531.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,288,154.69	-35,616,033.84
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	108,800,000.00	38,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,514,069.71	17,762,443.97
筹资活动现金流入小计	128,314,069.71	56,562,443.97
偿还债务支付的现金	58,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,037,959.23	4,628,205.15
支付其他与筹资活动有关的现金	15,804,466.88	16,392,500.00
筹资活动现金流出小计	80,442,426.11	21,020,705.15
筹资活动产生的现金流量净额	47,871,643.60	35,541,738.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	203,621.72	109,145.88
五、现金及现金等价物净增加额	674,657.78	-28,786,495.26
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	11,594,129.93	10,919,472.15

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

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（减少以“-” 号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00			702,492.86			2,806,155.60		3,508,648.46
（一）综合收益总 额											2,806,155.60		2,806,155.60
（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							702,492.86						702,492.86
1. 本期提取							1,281,669.64						1,281,669.64
2. 本期使用							579,176.78						579,176.78
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				623,754,727.91		2,162,039.54	38,694,973.38			134,335,216.57		998,946,957.40

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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			1,786,484.88	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）								-326,938.20			-1,765,049.61		-2,091,987.81
（一）综合收益总 额											3,234,950.39		3,234,950.39
（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											-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													
1. 本期提取											1,487,313.00		1,487,313.00
2. 本期使用											1,814,251.20		1,814,251.20
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				663,754,727.91			1,459,546.68	38,694,973.38		131,529,060.97		995,438,308.94

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			702,492.86		-18,270,895.95	-17,568,403.09
(一) 综合收益总额										-18,270,895.95	-18,270,895.95
(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. 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							702,492.86				702,492.86
1. 本期提取							1,281,669.64				1,281,669.64
2. 本期使用							579,176.78				579,176.78
（六）其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				623,754,727.91		2,162,039.54	38,694,973.38	108,573,825.46		973,185,566.29

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				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)						-326,938.20		-5,059,170.87	-5,386,109.07		
(一) 综合收益总额								-59,170.87	-59,170.87		
(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(或股东)的分配								-5,000,000.00	-5,000,000.00		
3. 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								-326,938.20			-326,938.20
1. 本期提取								1,487,313.00			1,487,313.00
2. 本期使用								1,814,251.20			1,814,251.20
(六) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				663,754,727.91			1,459,546.68	38,694,973.38	126,844,721.41	990,753,969.38

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

三、公司基本情况

(一) 公司概况

福建海源自动化机械股份有限公司(以下简称“公司”或“股份公司”)截止2015年12月31日公司注册资本人民币20,000万元,法定代表人:李良光,统一社会信用代码:91350000751365473X,注册地址:福建闽侯县荆溪镇铁岭北路2号。

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。

根据2014年度股东大会审议通过的《2014年度权益分派方案》,以2014年末总股本16,000万股为基数,公司以资本公积金转增股本的方式向全体股东每10股转增2.5股,合计转增40,000,000股,转增股本后公司总股本增加至200,000,000股。

公司主要经营范围: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2016年4月20日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
福建海源新材料科技有限公司
漯河海源机械有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

公司已评价自报告期末起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。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发

生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将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。

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其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(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的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）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： 适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的： 适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、自制半成品、库存商品、在产品、委托加工物资、工程施工等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用五五摊销法；

②包装物采用五五摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率（%）
----	------	------	-----	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	10	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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

17、在建工程

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、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

予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

① 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

② 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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

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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 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。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。

授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

(1) 销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

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

②本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准

内销：公司内销销售收入实现的时点是发货并收到客户验收单后确认销售收入的实现。

外销：根据外销合同规定，在商品离岸时确认销售收入的实现，同时需要收齐装箱单、发票、报关单，并办妥交单手续后确认外销收入。

③关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

液压机销售业务特点分析和介绍：

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

a、公司销售的产品属于标准件；

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

c、公司与客户签订的合同中明确规定，到货并验收后，机器的所有权即转移给客户，且

合同条款同时规定，公司只是负责指导客户安装调试。

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，以发货并收到客户签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) 建造合同收入

①建造合同确认的一般原则

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

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

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

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

②本公司建造合同收入确认的具体方法

a、确定完工进度

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

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

其中，合同预计总成本包括项目产品成本和材料成本、劳务费及其他费用；实际发生的

合同成本是指已安装的产品成本和材料成本、劳务费及其他费用。

b、 计算当期合同收入和合同费用

当期确认的建造合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

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

当期确认的建造合同毛利=当期确认的建造合同收入-当期确认的建造合同成本

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与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。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

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%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

公司 2015 年 9 月 21 日获得由福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局及福建省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201535000256），有效期三年。公司自 2015 年 1 月至 2017 年 12 月企业所得税减按 15% 税率计缴。

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	144,341.17	242,992.25
银行存款	22,835,230.37	18,728,749.84
其他货币资金	30,064,326.71	21,429,328.57
合计	53,043,898.25	40,401,070.66

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	14,754,731.29	4,804,334.12
买方信贷保证金（注1）	15,309,595.42	16,424,994.45
保函保证金		200,000.00
账户冻结资金（注2）	1,897,247.44	
合计	31,961,574.15	21,429,328.57

注 1：买方信贷保证金是由于部分客户采用按揭贷款方式购买公司产品，按照银行要求公司以客户按揭贷款额度缴存的保证金，保证金随客户按期还款而减少。2014 年 4 月，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，中国光大银行股份有限公司福州分行与公司客户签订按揭贷款协议，公司根据客户贷款余额承担保证金担保责任，截至 2015 年 12 月 31 日，公司按揭贷款担保保证金余额为 15,309,546.42 元，其中受限制的按揭贷款担保保证金 11,534,500 元；

注 2：郑州真金耐火材料有限公司以公司液压机质量问题为由向河南省新密市人民法院对公司提起诉讼，同时冻结公司民生银行账户 1 个（账号后四位 2193）、工商银行账户 1 个（账号后四位 7445）、中信银行账户 1 个（账号后四位 2015），共计被冻结资金 1,897,247.44 元。

公司已在编制现金流量表时将上述使用受限的货币资金从“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	10,112,255.50	16,458,582.06
商业承兑票据		5,000,000.00
合计	10,112,255.50	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	107,454,555.45	
合计	107,454,555.45	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	132,884,	96.65%	27,116,	20.41%	105,767,	124,734,	97.03%	21,274,	17.06%	103,459,5

合计计提坏账准备的应收账款	484.17		789.67		694.50	254.04		720.93		33.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,606,714.41	3.35%	4,606,714.41	100.00%		3,818,192.55	2.97%	3,818,192.55	100.00%	
合计	137,491,198.58	100.00%	31,723,504.08		105,767,694.50	128,552,446.59	100.00%	25,092,913.48		103,459,533.11

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	68,372,460.57	3,418,623.05	5.00%
1 至 2 年	22,645,323.96	2,264,532.40	10.00%
2 至 3 年	22,249,266.43	6,674,779.93	30.00%
3 至 4 年	9,717,157.84	4,858,578.92	50.00%
4 至 5 年	9,900,275.37	9,900,275.37	100.00%
合计	132,884,484.17	27,116,789.67	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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	8,508,745.23	6.19	425,437.26
第二名	8,442,000.00	6.14	422,100.00

第三名	7,330,000.00	5.33	859,000.00
第四名	5,737,891.83	4.17	286,894.59
第五名	4,558,507.20	3.32	1,294,824.96
合计	34,577,144.26	25.15	3,288,256.81

(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

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,418,421.33	76.82%	20,667,728.99	78.77%
1 至 2 年	7,669,285.02	23.18%	5,569,457.87	21.23%
合计	33,087,706.35	--	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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
第一名	7,236,377.65	21.87%
第二名	2,667,793.27	8.06%
第三名	2,055,047.00	6.21%
第四名	1,696,396.39	5.13%
第五名	1,480,629.01	4.47%
合计	15,136,243.32	45.74%

7、应收利息：无

8、应收股利：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,978,989.55	100.00%	891,031.95	9.92%	8,087,957.60	9,867,057.52	100.00%	1,108,237.42	11.23%	8,758,820.10
合计	8,978,989.55	100.00%	891,031.95		8,087,957.60	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	5,582,476.77	279,123.84	5.00%
1 至 2 年	2,665,352.68	266,535.26	10.00%
2 至 3 年	401,733.55	120,520.07	30.00%
3 至 4 年	209,147.55	104,573.78	50.00%
4 至 5 年	120,279.00	120,279.00	100.00%
合计	8,978,989.55	891,031.95	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,058,094.49	6,697,147.82
其他往来款	1,956,493.74	2,965,409.70
保证金或押金	703,398.70	108,500.00
关联方往来	261,002.62	96,000.00
合计	8,978,989.55	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
福建省闽侯供电局	保证金或押金	514,898.70	1 年以内	5.73%	25,744.94
Belassi Co.,Ltd	其他往来	312,809.25	1 年以内	3.48%	15,640.46
福建海源三维打印高科技有限公司	关联方往来	232,153.14	1 年以内 136,153.14, 1-2 年 96,000	2.59%	16,407.66
张伟	备用金	198,999.70	1 年以内	2.22%	31,150.66
闽侯县人民法院	其他往来	167,116.00	1 年以内 119,403, 1-2 年 47,713	1.86%	10,741.45
合计	--	1,425,976.79	--	15.88%	99,685.17

(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	65,172,609.48		65,172,609.48	77,577,918.47		77,577,918.47
在产品	75,162,492.16	1,389,980.74	73,772,511.42	98,563,422.16	1,068,396.92	97,495,025.24
库存商品	114,740,370.38	1,415,954.38	113,324,416.00	81,607,061.73	432,005.12	81,175,056.61
低值易耗品	2,736,482.89		2,736,482.89	2,549,195.07		2,549,195.07
自制半成品	50,706,485.93		50,706,485.93	39,979,236.59		39,979,236.59
发出商品	6,591,407.53		6,591,407.53	2,652,785.69		2,652,785.69
委托加工物资	359,115.35		359,115.35	410,879.97		410,879.97
工程施工	30,942,847.85		30,942,847.85	12,579,344.01		12,579,344.01
合计	346,411,811.57	2,805,935.12	343,605,876.45	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	756,846.46			435,262.64	1,389,980.74
库存商品	432,005.12	548,686.62	435,262.64			1,415,954.38
合计	1,500,402.04	1,305,533.08	435,262.64		435,262.64	2,805,935.12

注：库存商品存货跌价准备其他增加系期初存在跌价的在制品本期完工计入库存商品后，在制品对应的存货跌价准备转入库存商品所致。

(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
留抵税金	8,806,213.07	19,832,411.97
合计	8,806,213.07	19,832,411.97

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	5,500,000.00		5,500,000.00			
按成本计量的	5,500,000.00		5,500,000.00			
合计	5,500,000.00		5,500,000.00			

(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

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建省汽车集团云度新能源汽车股份有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00					11.00%	
合计		5,500,000.00		5,500,000.00					--	

(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：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建海源三维打印高科技有限公司	3,966,788.96			-467,000.87						3,499,788.09	
福建易安特新型建材有限公司	1,308,958.38			-39,417.90						1,269,540.48	
小计	5,275,747.34			-506,418.77						4,769,328.57	
合计	5,275,747.34			-506,418.77						4,769,328.57	

其他说明：无

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	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	303,215,564.74	197,716,420.81	8,717,400.47	10,794,743.80	520,444,129.82
2.本期增加金额	3,890,207.04	52,098,311.84		243,909.07	56,232,427.95
(1) 购置	3,890,207.04	13,802,015.67		243,909.07	17,936,131.78
(2) 在建工程转入		38,296,296.17			38,296,296.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,281,400.00	5,323,661.79	60,786.00	98,057.51	13,763,905.30
(1) 处置或报废	8,281,400.00	5,323,661.79	60,786.00	98,057.51	13,763,905.30
4.期末余额	298,824,371.78	244,491,070.86	8,656,614.47	10,940,595.36	562,912,652.47
二、累计折旧					
1.期初余额	53,696,844.54	68,498,390.79	3,551,977.49	5,900,935.10	131,648,147.92
2.本期增加金额	14,147,976.25	18,669,136.84	730,678.82	1,128,249.37	34,676,041.28
(1) 计提	14,147,976.25	18,669,136.84	730,678.82	1,128,249.37	34,676,041.28
3.本期减少金额	2,751,463.27	4,747,552.78	37,839.70	88,042.00	7,624,897.75
(1) 处置或报废	2,751,463.27	4,747,552.78	37,839.70	88,042.00	7,624,897.75
4.期末余额	65,093,357.52	82,419,974.85	4,244,816.61	6,941,142.47	158,699,291.45
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	233,731,014.26	162,071,096.01	4,411,797.86	3,999,452.89	404,213,361.02

2.期初账面价值	249,518,720.20	129,218,030.02	5,165,422.98	4,893,808.70	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：无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目	2,652,384.19		2,652,384.19	2,617,053.21		2,617,053.21
海源复合材料生产基地建设项目	65,176,386.47		65,176,386.47	71,604,631.14		71,604,631.14
闽侯铁岭三期工程				3,100.00		3,100.00
合计	67,828,770.66		67,828,770.66	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
海源复合材料生产基地工程	391,000,000.00	71,604,631.14	31,868,051.50	38,296,296.17		65,176,386.47	95.03%	90.00				募集资金、自筹资金
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	35,330,98			2,652,384.19	94.32%	95.00				募集资金、自筹资金
合计	727,990,500.00	74,221,684.35	31,903,032.48	38,296,296.17		67,828,770.66	--	--				--

	500.00	684.35	382.48	296.17		770.66					
--	--------	--------	--------	--------	--	--------	--	--	--	--	--

(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				16,669,877.81	16,669,877.81
(1) 购置				16,669,877.81	16,669,877.81
(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			34,597,783.12	85,564,612.78
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	1,019,336.64			2,237,186.47	3,256,523.11

(1) 计提	1,019,336.64			2,237,186.47	3,256,523.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,591,920.87			7,693,619.35	14,285,540.22
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	44,374,908.79			26,904,163.77	71,279,072.56
2.期初账面价值	45,394,245.43			12,471,472.43	57,865,717.86

(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	35,420,471.15	5,483,305.55	27,283,738.48	4,191,913.72
可抵扣亏损	42,093,719.22	6,314,057.88	11,397,131.33	1,709,569.70
合计	77,514,190.37	11,797,363.43	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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		11,797,363.43		5,901,483.42

(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
预付技术、设备及工程款	92,783,626.98	68,317,815.04
合计	92,783,626.98	68,317,815.04

其他说明：无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	99,000,000.00	38,800,000.00
合计	99,000,000.00	38,800,000.00

短期借款分类的说明：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	36,823,546.70	16,260,174.22
合计	36,823,546.70	16,260,174.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	24,499,258.01	19,075,600.64
1 年以上	4,308,981.75	2,820,911.19
合计	28,808,239.76	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	5,310,121.55	27,205,372.57
1 年以上	13,559,444.57	1,736,387.55
合计	18,869,566.12	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	54,728,492.93	54,512,433.54	2,838,935.14
二、离职后福利-设定提存计划		2,992,432.84	2,962,110.34	30,322.50

三、辞退福利		229,594.51	229,594.51	
合计	2,622,875.75	57,950,520.28	57,704,138.39	2,869,257.64

(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	47,566,270.80	47,408,921.32	2,775,449.69
2、职工福利费		2,380,958.36	2,380,958.36	
3、社会保险费		2,507,676.09	2,507,676.07	0.02
其中：医疗保险费		2,183,304.67	2,183,304.65	0.02
工伤保险费		182,725.51	182,725.51	
生育保险费		141,645.91	141,645.91	
4、住房公积金		1,269,417.00	1,269,417.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,775.54	1,004,170.68	945,460.79	63,485.43
合计	2,622,875.75	54,728,492.93	54,512,433.54	2,838,935.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,742,808.65	2,714,818.65	27,990.00
2、失业保险费		249,624.19	247,291.69	2,332.50
合计		2,992,432.84	2,962,110.34	30,322.50

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,986,815.17	3,374,211.31
营业税	967,119.64	237,827.06
企业所得税	1,054,788.43	574,764.48
个人所得税	169,709.95	138,417.12
城市维护建设税	235,174.38	183,385.69

房产税	153,755.68	12,960.00
教育费附加	141,104.63	110,031.47
地方教育费附加	94,069.75	73,354.28
土地使用税	244,747.67	
印花税	19,105.04	18,808.44
堤防维护费	2,349.04	9,264.84
合计	6,068,739.38	4,733,024.69

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	160,172.58	
合计	160,172.58	

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		843,749.85

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,714,284.14	1,853,242.92
保证金	10,190,000.00	160,000.00
赔偿款（注）	14,327,361.22	
合计	26,231,645.36	2,013,242.92

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

其他说明：

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，

2015 年 12 月 21 日河南高院做出了最终判决，公司需向洛阳龙羽格锐建材有限公司支付 9,234,351 元及利息（自 2006 年 11 月 1 日起至付清之日按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算利息），公司根据需要支付的金额及需要支付的利息由预计负债重分类至其他应付款。

42、划分为持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债：无

45、长期借款

（1）长期借款分类：无

46、应付债券

（1）应付债券：无

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表：无

（2）设定受益计划变动情况：无

49、专项应付款：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		20,073,928.00	合同纠纷

合计		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：

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。

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）。

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。

2015年12月21日，河南高院对本案做出了判决，判决如下：

“1、维持河南省洛阳市中级人民法院（2012）洛民二初字第25号民事判决第三项，即：驳回福建海源自动化机械股份有限公司的反诉请求；2、撤销河南省洛阳市中级人民法院（2012）洛民二初字第25号民事判决第一项、第二项；3、福建海源自动化机械股份有限公司于本判决生效后十五日内向洛阳龙羽格锐建材有限公司支付9,234,351元及利息（自2006年11月1日起至付清之日按中国人民银行发布的同期同类贷款利率计算利息）；4、驳回洛阳龙羽格锐建材有限公司的其他诉讼请求。”

公司根据上述判决对需要支付的赔偿款及按同期同类贷款利率计算的利息共计14,327,361.22元由预计负债重分类至其他应付款，与公司预计负债的差额5,746,566.78元，计入本期营业外收入。

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		420,000.00	2,905,000.00	
合计	3,325,000.00		420,000.00	2,905,000.00	--

涉及政府补助的项目：无

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		420,000.00		2,905,000.00	与资产相关
合计	3,325,000.00		420,000.00		2,905,000.00	--

其他说明：

脱硫石膏综合利用项目在2012年完工并验收，政府专项补助420万元结转计入递延收益，按专利预计使用期限进行摊销，本期结转营业外收入420,000元，尚未结转余额2,905,000.00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：

根据2014年度股东大会审议通过的《2014年度权益分派方案》，以2014年末总股本16,000万股为基数，公司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。

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：无

56、库存股：无**57、其他综合收益：无****58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,459,546.68	1,281,669.64	579,176.78	2,162,039.54
合计	1,459,546.68	1,281,669.64	579,176.78	2,162,039.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	131,529,060.97	133,294,110.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,806,155.60	3,234,950.39
应付普通股股利		5,000,000.00
期末未分配利润	134,335,216.57	131,529,060.97

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	213,136,766.20	153,014,203.72	196,111,981.63	127,419,425.24
其他业务	17,006,452.90	5,884,596.31	10,590,583.51	1,612,874.72
合计	230,143,219.10	158,898,800.03	206,702,565.14	129,032,299.96

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	776,874.90	282,485.32
城市维护建设税	543,502.03	747,404.71
教育费附加	325,584.08	448,442.88
地方教育费附加	217,056.08	298,961.90
合计	1,863,017.09	1,777,294.81

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,535,746.01	13,270,448.37
差旅费	5,703,111.37	7,176,535.42
销售佣金	3,573,740.52	5,560,743.50
运杂费	2,340,495.10	2,869,683.99
广告费	1,991,329.11	2,522,570.58
展览费	1,888,870.90	1,958,080.82
办公费	680,673.46	712,065.40
包装费	426,219.33	646,617.32
业务招待费	525,009.59	626,493.94
租赁费	402,845.22	415,805.93
物料消耗	162,915.51	151,201.89
折旧及摊销费	161,067.15	150,192.94
其他	335,748.78	48,630.79
会务费	9,691.51	25,650.00
合计	30,737,463.56	36,134,720.89

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,883,198.57	20,256,060.71

折旧费	6,058,453.46	5,856,728.82
税费	2,947,353.07	2,886,046.10
无形资产摊销	3,205,430.29	2,872,312.18
中介服务费	3,111,361.94	1,690,608.39
办公费	1,057,365.09	1,579,390.55
差旅费	2,088,787.71	1,267,539.82
业务招待费	1,416,101.28	897,125.10
物料消耗	695,913.52	750,034.94
水电费	577,077.15	689,993.36
研究与开发费	2,917,027.41	648,411.35
租赁费	373,798.47	378,364.54
修理费	303,445.70	369,282.34
董事会费	238,235.62	224,756.60
其他	55,484.84	550,671.50
合计	46,929,034.12	40,917,326.30

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,125,965.31	471,955.00
减：利息收入	371,407.89	795,890.87
汇兑损益	-204,205.56	-109,433.49
其他	96,733.19	172,714.75
合计	5,647,085.05	-260,654.61

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,413,385.13	-1,202,680.18
二、存货跌价损失	1,305,533.08	770,697.70
合计	7,718,918.21	-431,982.48

其他说明：无

67、公允价值变动收益：无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-506,418.77	-1,474,575.75
理财收益		183,976.41
合计	-506,418.77	-1,290,599.34

其他说明：无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	11,717,101.06	324,000.00	11,717,101.06
其中：固定资产处置利得	11,717,101.06	324,000.00	11,717,101.06
政府补助	4,672,951.00	3,877,707.00	4,672,951.00
不再支付的预收款		784,591.74	
罚没收入	182,717.36	55,026.14	182,717.36
其他（注）	6,033,987.24	511.43	6,033,987.24
合计	22,606,756.66	5,041,836.31	22,606,756.66

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关 /与收益相 关
(1) 2014 年省级企 业技术改 造资金							1,740,000.00	与收益相关
(2) 闽侯 县工商行 政管理局 驰名商标 奖励							1,000,000.00	与收益相关
(3) 脱硫						420,000.00	420,000.00	与资产相关

石膏递延收益转入								
(4) 福建省财政厅驰名商标奖励							300,000.00	与收益相关
(5) 闽侯县财政局 2012 省重大区域科技项目计划补助							100,000.00	与收益相关
(6) 南平市科技局项目经费							80,000.00	与收益相关
(7) 闽侯县财政局纳税大户奖励金							50,000.00	与收益相关
(8) 福州市财政局专利奖						20,000.00	45,750.00	与收益相关
(9) 福建省知识产权局专利奖						30,000.00	37,195.00	与收益相关
(10) 福州市财政局 2014 年福州市出口信用保险资助款						20,975.00	28,285.00	与收益相关
(11) 闽侯县财政局闽侯科技局授权的专利奖励						26,000.00	23,000.00	与收益相关
(12) 闽侯县机关事务管理中心出口信							17,577.00	与收益相关

保补贴款								
(13) 福建省财政厅 2013 年中小企业国际市场开拓资金							15,000.00	与收益相关
(14) 福州市财政局企业用工服务奖励经费							10,000.00	与收益相关
(15) 福建省建阳市科技局专利奖						24,700.00	6,000.00	与收益相关
(16) 建阳市纳税先进企业奖励							4,900.00	与收益相关
(17) 2014 年福建省新型墙体材料基金项目补助款						1,000,000.00		与收益相关
(18) 福州市海西高地领军人才补助款						500,000.00		与收益相关
(19) 建阳市战略新兴产业专项补助						400,000.00		与收益相关
(20) 科技局纤维增强复合材料建筑模板开发及应用项目补助						400,000.00		与收益相关

(21) 土地使用税返还						399,900.00		与收益相关
(22) 2014 年福建省企业技术创新项目补助						320,000.00		与收益相关
(23) 2014 年福州市科技计划项目补助						300,000.00		与收益相关
(24) 2014 年闽侯县科技计划项目补助						280,000.00		与收益相关
(25) 闽侯县质量技术监督局奖励						164,000.00		与收益相关
(26) 福州市经信局稳增长促转型奖励						160,000.00		与收益相关
(27) 合作引智专项计划项目资助						100,000.00		与收益相关
(28) 闽侯县工商行政管理局 2015 年度标准化工作先进企业奖励						84,000.00		与收益相关
(29) 福州市科学技术局专利奖						20,000.00		与收益相关
(30) 先进制造企业						3,376.00		与收益相关

用电补助								
合计	--	--	--	--	--	4,672,951.00	3,877,707.00	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	25,161.81	5,167.50	25,161.81
其中：固定资产处置损失	25,161.81	5,167.50	25,161.81
对外捐赠	38,217.50	403,740.00	38,217.50
其他	12,493.74	520,755.87	12,493.74
合计	75,873.05	929,663.37	75,873.05

其他说明：无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,463,090.29	784,366.09
递延所得税费用	-5,895,880.01	-1,664,182.61
合计	-2,432,789.72	-879,816.52

(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	373,365.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,004.88
子公司适用不同税率的影响	2,331,603.93
调整以前期间所得税的影响	193,218.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	748,076.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-969,024.30
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	-4,792,669.21
所得税费用	-2,432,789.72

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	371,407.89	795,890.87
营业外收入	4,723,088.82	3,513,244.57
收到其他往来	5,730,551.00	4,570,412.33
合计	10,825,047.71	8,879,547.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	96,733.19	172,714.75
销售及管理费用	30,376,293.55	31,222,239.74
营业外支出	50,711.24	924,495.87
支付其他往来	5,215,498.31	5,141,508.82
账户冻结资金	1,897,247.44	
合计	37,636,483.73	37,460,959.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金收回	4,779,069.71	12,909,443.97
按揭贷款保证金归还	4,735,000.00	4,853,000.00

收上银瑞金资产管理(上海)有限公司 保证金	10,000,000.00	
合计	19,514,069.71	17,762,443.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	14,729,466.88	
按揭贷款保证金支付	1,075,000.00	16,392,500.00
合计	15,804,466.88	16,392,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	2,806,155.60	3,234,950.39
加：资产减值准备	7,718,918.21	-431,982.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性 生物资产折旧	34,676,041.28	31,493,645.06
无形资产摊销	3,256,523.11	2,905,787.10
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）	-11,691,939.25	-318,832.50
财务费用（收益以“-”号填列）	5,921,759.75	362,521.51
投资损失（收益以“-”号填列）	506,418.77	1,290,599.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号 填列）	-5,895,880.01	-1,664,182.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,491,967.88	-39,038,728.82
经营性应收项目的减少（增加以“-” 号填列）	-16,082,380.40	-44,857,095.14
经营性应付项目的增加（减少以“-” 号填列）	-18,349,425.45	-10,459,137.61
其他	-1,614,754.58	-746,938.20

经营活动产生的现金流量净额	-29,240,530.85	-58,229,393.96
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	24,857,419.52	20,202,236.54
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	4,655,182.98	-82,908,343.26

(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	24,857,419.52	20,202,236.54
其中：库存现金	144,341.17	242,992.25
可随时用于支付的银行存款	20,937,982.93	18,728,749.84
可随时用于支付的其他货币资金	3,775,095.42	1,230,494.45
三、期末现金及现金等价物余额	24,857,419.52	20,202,236.54

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,289,231.29	保证金
货币资金	1,897,247.44	账户冻结资金
合计	28,186,478.73	--

其他说明：

注：期末受限的保证金金额为 26,289,231.29 元，其中：承兑汇票保证金 14,754,731.29 元，买方信贷保证金受限部分 11,534,500 元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	17,341.61
其中：美元	2,568.19	6.4936	16,676.82
欧元	92.36	7.0952	655.28
港币	11.35	0.8378	9.51
应收账款	--	--	4,572,672.86
其中：美元	704,181.48	6.4936	4,572,672.86
预付款项			7,400.29
其中：欧元	1,043.00	7.0952	7,400.29
预收款项			503,735.37
其中：美元	77,574.13	6.4936	503,735.37

其他说明：无

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司：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：不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：不适用

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	福州市	福州市	3D 打印机技术的研发、制造、销售等	45.00%		权益法
福建易安特新型建材有限公司	福州市	福州市	新型建材的销售、租赁和服务等		45.00%	权益法

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：不适用

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：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	7,873,681.44	12,027,179.86	5,742,093.42	8,090,092.56
非流动资产	4,710,758.70	49,197.39	5,058,165.02	39,332.00
资产合计	12,584,440.14	12,076,377.25	10,800,258.44	8,129,424.56
流动负债	4,558,977.08	10,708,270.21	1,681,726.85	5,088,232.89

负债合计	4,558,977.08	10,708,270.21	1,681,726.85	5,088,232.89
归属于母公司股东权益	8,025,463.06	1,368,107.04	9,118,531.59	3,041,191.67
按持股比例计算的净资产份额	3,611,458.38	615,648.17	4,103,339.22	1,368,536.25
--内部交易未实现利润	-111,670.29	653,892.31	-136,550.26	-59,577.87
对联营企业权益投资的账面价值	3,499,788.09	1,269,540.48	3,966,788.96	1,308,958.38
营业收入	4,487,369.30	8,268,443.78	5,868,077.14	2,529,422.59
净利润	-1,093,068.53	-1,673,084.63	-578,795.93	-2,574,037.94

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：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：不适用

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。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

应收账款，主要为应收压机设备、复合材料模板等销售款，应收客户较为分散。截至 2015 年 12 月 31 日，应收账款余额中有人民币 4,606,714.41 元系特别坏账，公司已通过诉讼方式维护相关权益，但对方无资金偿还，收回可能性较小，故存在一定信用风险。另外账龄在 4 年以上应收账款余额有人民币 9,900,275.37 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。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款，目前的政策是短期借款为固定利率，实际提款日 1 年期基准利率上浮 20 至 139 个基点，管理层认为该政策下具有较低的利率风险。

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司在 2015 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司承受的汇率风险主要与所持有美元的货币资金及以美元结算的应收账款、预付款项、预收款项有关。截至 2015 年 12 月 31 日。

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%	-408,561.43
若人民币对美元贬值10%	-408,561.43

管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

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

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款			99,000,000.00			99,000,000.00
应付票据	499,580.00	21,615,000.00	14,708,966.70			36,823,546.70
合计	499,580.00	21,615,000.00	113,708,966.70			135,823,546.70

项目	年初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款			38,800,000.00			38,800,000.00
应付票据	2,579,155.03	5,977,493.16	7,703,526.03			16,260,174.22
合计	2,579,155.03	5,977,493.16	46,503,526.03			55,060,174.22

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：不适用
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：不适用
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：不适用
- 9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
福建海诚投资有限公司	福州市闽侯县荆溪镇关口村铁岭工业集中区	投资	15,000,000.00	24.28%	24.28%

本企业的母公司情况的说明

注：截至2015年12月31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18,300,000股，占公司股份总额的比例为9.15%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营

企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建易安特新型建材有限公司	联营企业
福建海源三维打印高科技有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李良光	公司实际控制人

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建海源三维打印高科技有限公司	采购配件、设备	824,164.11	8,000,000.00	否	2,340,263.23

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	1,675,364.94	4,835,957.94
福建海源三维打印高科技有限公司	料仓设备等	480,486.30	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建海源新材料科技有限公司	10,000,000.00	2015年08月14日	2016年08月13日	否

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
福建海诚投资有限公司、李良光	39,200,000.00	2015年03月06日	2016年03月01日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	49,800,000.00	2015年09月08日	2016年11月16日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借：不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：不适用

(7) 关键管理人员报酬：不适用

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
项目名称	关联方				
应收账款					
	福建易安特新型建材有限公司	5,737,891.83	286,894.59	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	1,319,060.48		535,421.44	

	司				
其他应收款					
	福建海源三维打印高科技有 限公司	232,153.14	16,407.66	96,000.00	4,800.00
	福建易安特新型 建材有限公司	28,849.48	1,442.47		

(2) 应付项目：无

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

(1) 截至 2015 年 12 月 31 日，已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

公司与闽侯铁岭工业集中区指挥部签订土地预购合同，截至2015年12月31日，公司已经支付土地转让款订金人民币604万元。

(2) 截至2015年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(3) 截至2015年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(4) 截至2015年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(5) 截至2015年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 截至2015年12月31日，公司其他重大财务承诺事项

①公司于2015年9月2日与中信银行福州分行签订综合授信合同，融资额度为人民币5,000万元，截止2015年12月31日，公司贷款余额为人民币4,980万元，该贷款由福建海诚投资有限公司、李良光提供担保。

②公司于2014年9月2日与招商银行白马支行签订综合授信合同，融资额度为人民币5,000万元，截止2015年12月31日，公司贷款余额为人民币3,920万元，该贷款由福建海诚投资有限公司、李良光提供担保。

③公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司于2015年8月14日与兴业银行建阳支行签订流动资金借款合同，融资额为1,000万元，截止2015年12月31日，贷款余额为1,000万元。该项贷款由福建海源自动化机械股份有限公司提供担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009年9月郑州真金耐火材料有限责任公司向公司购买2台HC耐火材料自动液压机，该客户于2015年10月8日以公司液压机质量缺陷为由向河南省新密市人民法院提请诉讼，要求解除液压机及配套设备买卖合同，并返还设备款13,283,393元并赔偿给郑州真金耐火材料有限责任公司造成的一切经济损失。

经公司详细核实，该客户于2009年从公司订购的HC耐火材料液压机2台，实际合同价款为12,428,716.53元，上述2台液压机分别于2010年10月10日及2011年8月1日双方确认验收合格，并出具《验收报告》，目前已过质保期，公司收到郑州真金耐火材料有限责任公司的起诉状后于2015年12月3日向河南省新密市人民法院提交答辩状，目前该案件正在审理过程中。

郑州真金耐火材料有限责任公司委托河南省新密市人民法院冻结公司民生银行账户1个（账号后四位2193）、工商银行账户1个（账号后四位7445）、中信银行账户1个（账号后四位2015），共计被冻结资金1,897,247.44元。

公司认为与郑州真金耐火材料有限责任公司签订的《HC全自动液压墙体砖压机买卖合同

同书》、《付款协议》等合同合法有效，依法受到保护，且郑州真金耐火材料有限责任公司对合同项下的压砖机进行了验收并且出具书面的《验收报告》，液压机不存在质量问题，预计公司在上述诉讼案件中无需承担赔偿责任。

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①2014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。2015年度确定收入合同金额为2,150,000.00元(不含税销售额为1,837,606.84元)。截至2015年12月31日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为11,534,500.00元，具体如下：

单位：元

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	2,951,000.00	2016/12/15
漯河市泰威新型墙体材料有限责任公司	1,293,500.00	2016/9/17
温州国泰新型建材有限公司	760,000.00	2017/5/4
合 计	11,534,500.00	

注：安徽省源辉循环经济技术有限公司贷款总额为 1,425 万元，2015 年度该客户未归还贷款，截止 2015 年 12 月 31 日该客户尚未归还的贷款总额为 1,365.50 万元。

②截止 2015 年 12 月 31 日，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金额为 107,454,555.45 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项：无
- 2、利润分配情况：无
- 3、销售退回：无
- 4、其他资产负债表日后事项说明：无

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：无

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换：无
- (2) 其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策：无
- (2) 报告分部的财务信息：无

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

无

- (4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他

根据 2015 年 10 月 26 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过的《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》，非公开发行股票的数量不超过 6,000 万股。2015 年 11 月 13 日中国证券监督管理委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请。公司于 2015 年 12 月 31 日收到到中国证券监督管理委员会《关于核准福建海源自动化机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】3142 号）。

截止本财务报告日，上述非公开发行股票事项正在进行。

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	104,783,094.02	95.79%	25,556,044.15	24.39%	79,227,049.87	109,166,537.74	96.62%	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	4,606,714.41	4.21%	4,606,714.41	100.00%		3,818,192.55	3.38%	3,818,192.55	100.00%	
合计	109,389,808.43	100.00%	30,162,758.56		79,227,049.87	112,984,730.29	100.00%	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	41,420,190.39	2,071,009.52	5.00%
1 至 2 年	21,987,303.91	2,198,730.39	10.00%
2 至 3 年	21,758,166.51	6,527,449.95	30.00%
3 至 4 年	9,717,157.84	4,858,578.92	50.00%
4 至 5 年	9,900,275.37	9,900,275.37	100.00%
合计	104,783,094.02	25,556,044.15	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：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：元

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	8,442,000.00	7.72	422,100.00
第二名	7,330,000.00	6.70	859,000.00
第三名	4,558,507.20	4.17	1,294,824.96
第四名	4,031,098.00	3.69	387,622.30
第五名	3,120,000.00	2.85	156,000.00
合计	27,481,605.20	25.13	3,119,547.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,797,436.35	100.00%	2,542,682.06	5.94%	40,254,754.29	24,519,443.92	100.00%	1,454,718.25	5.93%	23,064,725.67
合计	42,797,436.35	100.00%	2,542,682.06		40,254,754.29	24,519,443.92	100.00%	1,454,718.25		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	40,096,368.21	2,004,818.41	5.00%
1 至 2 年	1,992,408.04	199,240.80	10.00%
2 至 3 年	379,233.55	113,770.07	30.00%
3 至 4 年	209,147.55	104,573.78	50.00%
4 至 5 年	120,279.00	120,279.00	100.00%
合计	42,797,436.35	2,542,682.06	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：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	36,126,070.27	18,263,062.14
备用金	4,722,092.52	4,046,047.45
其他往来款	1,245,874.86	2,101,834.33
保证金或押金	703,398.70	108,500.00
合计	42,797,436.35	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	关联方往来	35,865,067.65	1 年以内	83.80%	1,793,253.38
福建省闽侯供电局	保证金或押金	514,898.70	1 年以内	1.20%	25,744.94
福建海源三维打印高科技有限公司	关联方往来款	232,153.14	1 年以内	0.54%	11,607.66
张伟	备用金	198,999.70	1 年以内	0.46%	31,150.66
闽侯县人民法院	其他往来款	167,116.00	1 年以内	0.39%	10,741.45
合计	--	36,978,235.19	--	86.39%	1,872,498.09

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	390,000,000.00		390,000,000.00	390,000,000.00		390,000,000.00
对联营、合营企业投资	3,499,788.09		3,499,788.09	3,966,788.96		3,966,788.96
合计	393,499,788.09		393,499,788.09	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	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
福建海源三维打印高科技有	3,966,788.96			-467,000.87							3,499,788.09	

限公司										
小计	3,966,788.96			-467,000.87					3,499,788.09	
合计	3,966,788.96			-467,000.87					3,499,788.09	

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,724,333.01	83,122,415.85	185,705,835.69	125,017,399.86
其他业务	4,443,180.12	764,239.99	5,129,045.06	1,056,499.44
合计	116,167,513.13	83,886,655.84	190,834,880.75	126,073,899.30

其他说明：无

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	-467,000.87	-256,680.81
理财收益		90,277.78
合计	-467,000.87	-166,403.03

6、其他：无

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	11,691,939.25	
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）	4,672,951.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	5,746,566.78	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,426.58	
减：所得税影响额	3,512,350.18	
合计	19,018,533.43	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.0140	0.0140
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.63%	-0.0811	-0.0811

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

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

适用 不适用

境外会计准则名称：不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,806,155.60	3,234,950.39	998,946,957.40	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：不适用

4、其他：无

第十一节 备查文件目录

一、载有公司董事长李良光先生签名的2015年度报告。

二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人洪津先生、会计机构负责人洪津先生签名并盖章的财务报表。

三、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师周琪先生、姜波先生签名并盖章的公司2015年度审计报告原件。

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

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人：李良光

二〇一六年四月二十二日