



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）

二〇一七年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，详见本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析 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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 优先股相关情况	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节 公司治理.....	68
第十节 公司债券相关情况	76
第十一节 财务报告	77
第十二节 备查文件目录	189

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
海源智能装备	指	福建省海源智能装备有限公司，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
云度新能源	指	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司，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，公司股东
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
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 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
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	杨宁	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18.68%。

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	田华、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	陈耀、吕泉鑫	2016年5月20日-2017年12月31日

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

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据: ☐ 是 ☒ 否

	2017年	2016年	本年比上年增减	2015年
营业收入(元)	272,244,174.03	205,213,107.36	32.66%	230,143,219.10
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,008,487.81	-38,177,163.94	118.36%	2,806,155.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-18,135,730.20	-42,401,767.88	57.23%	-16,212,377.83
经营活动产生的现金流量净额(元)	-39,184,840.66	-123,840,441.46	68.36%	-29,240,530.85
基本每股收益(元/股)	0.0270	-0.1625	116.62%	0.0140
稀释每股收益(元/股)	0.0270	-0.1625	116.62%	0.0140
加权平均净资产收益率	0.45%	-2.87%	3.32%	0.28%

	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,898,873,450.84	1,897,968,271.16	0.05%	1,220,683,124.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,567,636,401.66	1,560,375,160.60	0.47%	998,946,957.40

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	7,008,487.81	-38,177,163.94	1,567,636,401.66	1,560,375,160.60
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	84,366,019.96	87,533,558.57	61,299,760.83	39,044,834.67
归属于上市公司股东的净利润	9,869,888.67	16,165,112.86	6,008,736.69	-25,035,250.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,402,801.17	7,773,265.19	-995,088.59	-33,316,707.97
经营活动产生的现金流量净额	-28,233,909.38	-29,863,846.30	-45,356,427.67	64,269,342.69

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	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-9,496.58	-315,791.27	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）	29,226,647.50	6,955,493.00	4,672,951.00	
委托他人投资或管理资产的损益	589,749.99			
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	-225,467.96	-1,669,579.45	419,426.58	
减：所得税影响额	4,437,214.94	745,518.34	3,512,350.18	
合计	25,144,218.01	4,224,603.94	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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

福建海源自动化机械股份有限公司是一家集研究开发、生产、销售于一体的复合材料轻量化制品及新型智能机械装备企业。

公司生产的复合材料制品包括汽车车身及零件、复合材料建筑模板轻量化等复合材料制品，主要应用于汽车轻量化和建筑轻量化领域，并不断拓展新的应用领域。公司目前具备了 LFT-D、SMC 等热塑及热固工艺的玻璃纤维制品和 SMC、HP-RTM 等热塑及热固工艺的碳纤维制品的生产能力。

汽车轻量化方面，主要业务是开发和制造复合材料汽车车身及零部件，主要围绕 LFT-D、SMC 及 HP-RTM 等为核心工艺，应用于以乘用车、商用车为主的外覆盖件、结构件及半结构件，已形成量产的产品主要有乘用车、商用车的外覆盖件、内结构件等汽车轻量化车身件和新能源汽车电池盒的外覆盖件，并将进一步扩大在新能源汽车轻量化领域的广泛应用。目前，已批量配套了宁德时代、宇通客车、东风柳汽等企业，同时，已收到了吉利商用车、宁德时代、宝马中国等大型企业的多个订单。此外，公司已有两条具备国内外领先水平的 HP-RTM 等快速成型工艺的碳纤维汽车车身零部件生产线投产并具备批量生产能力。

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、城市管廊等施工领域，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，符合国家“以塑代钢、以塑代木”的政策。报告期内，公司的建筑模板已在地铁项目、城市地下综合管廊及房地产等公建、房建施工中迅速铺开，并获得客户的广泛好评。

LFT-D 工艺方面：公司自主研发具有知识产权的国内首条全自动在线长纤维增强热塑性复合材料模压生产线（LFT-D），应用于汽车轻量化、建筑轻量化等多个领域，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。近几年，国内新能源汽车的快速发展，对复合材料轻量化在新能源汽车整车上的应用提供了广阔的市场和巨大的需求。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。

SMC 工艺方面：利用公司自主研发的 HE 系列复合材料压机，采用 SMC 片状模塑料材料（sheet molding compound），热压成型各种产品，广泛应用于汽车行业及轨道交通行业，具有轻质高强，耐化学腐蚀，膨胀系数小，尺寸精度高，设计性强，零件集成效果好等优势，且利用公司带有专利技术的四角调平功能的高精度压机，配合公司国内独有的 IMC（模内喷涂）技术，使公司生产的汽车外饰件能够达到轿车级 A 级表面的效果，目前在全球范围内，仅有少数几家企业能够达到 A-class 级制造水平。

碳纤维工艺方面：利用公司自主研发的 HE 系列复合材料压机，采用专用树脂体系+碳纤维增强材料，根据不同产品性能要求而设计不同的铺层方式及结构设计，并配合专业的树脂注射工艺及模具设计工艺，使碳纤维材料在模腔内能够完全浸润并快速热压成型的一种工艺，碳纤维成型工艺对压机的要求非常高，公司自主研发的 HE 系列压机完全可以满足碳纤维工艺的批量生产要求，碳纤维制品广泛应用于航空航天、国防军工、新能源汽车、海洋开发及医疗领域等，目前，公司的碳纤维制品生产线已实现全自动化批量生产能力。

此外，公司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 LFT-D 和 SMC 工艺的玻璃纤维制品复合材料生产线、HP-RTM 等工艺的碳纤维制品复合材料生产线、HE 系列复合材料全自动液压机、HF 系列墙材压机、HC 系列耐火材料和 HP 系列陶瓷砖全自动液压机及其生产线。同时，公司还生产透水砖全自动液压机及其生产线、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。

公司研制的 HB 透水砖全自动液压机及其生产线，主要采用矿渣废料、陶瓷废料、废玻璃为原料生产透水砖，其制品具有保持地面的透水性、保湿性，防滑、高强度、抗寒、耐风化、降噪、吸音等特点。公司的 HB 透水砖压机是国内首创，随着国家对海绵城市建设的大力推进，该产品已成为公司智能装备业务新的增长点。

报告期内，公司全资子公司海源智能装备积极开拓农业智能装备市场，已推出产品——菌菇无人套袋机，主要用于生产种植食用菌所用的菌棒。菌菇无人套袋机以简单的人机一体化、单班一人多台值机的生产模式、卓越的生产工作环境及智能远程可控机械优化模式，大大降低人力的劳动程度，有助于产业的规模化、可持续化发展。自推向市场以来，受到农业

领域的广泛关注，还被列入政府补贴农机设备的目录清单，符合国家农业战略发展方向。该产品将成为公司未来新的业务增长点，将对公司利润产生积极的影响。

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	无重大变化
无形资产	无重大变化
货币资金	货币资金期末余额较上年减少 20,960.07 万元，减少比例为 47.93%，主要是由于定向增发募集项目持续投入，募集资金相应有所减少所致。
在建工程	在建工程期末余额较上年增加 11,703.12 万元，增加比例为 97.90%，主要原因是本期子公司海源新材料加大对定向增发募集项目“新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目”的基建投入所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较上年增加 2,664.40 万元，增加比例为 19.51%，主要是由于公司定向增发募集项目固定资产投入增加所致。

2、主要境外资产情况：□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

1、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，构建了从复合材料装备、工艺、材料、模具开发、制品设计到制品生产的完整产业链，具有综合领先优势。公司复合材料轻量化制品以汽车轻量化和建筑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。在汽车轻量化制品方面，公司也与宇通客车、东风柳汽等多家汽车企业达成在多个部件上的合作开发并批量供货，同时，也与宁德时代就电池盒上盖等多个项目达成了定点协议和批量供货，并获得了以上客户的广泛好

评。

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”，朗基尔拥有几十年复合材料制品（玻璃纤维制品和碳纤维制品）的生产经验，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。

2016 年，公司全资子公司海源新材料与葡萄牙 IP 公司签署了《谅解备忘录》，双方将在技术、工艺、生产、市场和专业技术人才支持等方面全面合作，共同拓展中国汽车轻量化业务，并根据业务发展情况在未来通过设立合资企业的形式进一步深化双方的合作。IP 公司在汽车轻量化部件方面有超过 40 年的行业经验，是宝马、奔驰、路虎、捷豹等国际知名汽车整车生产企业的长期供应商，拥有制造复合材料车身外覆盖件制品（玻纤增强塑料）的技术和生产工艺，包括 SMC、D-LFT、GMT 等，广泛应用于汽车行业。

2017 年，公司与德国西格里科技有限公司签订《合作框架协议》，双方将在碳纤维部件的开发、生产技术等领域展开全面战略合作。西格里集团承诺为海源机械及海源机械控股企业在中国提供最有竞争力的价格的碳纤维和碳纤维半成品；同时，还承诺为海源机械及海源机械控股企业以最有竞争力的价格提供技术支持，包括但不限于产品设计、原料选择、工艺设计、试生产、量产方案及指导。西格里集团是全球领先的碳素石墨材料及相关产品制造商之一，拥有从碳石墨产品到碳纤维及复合材料在内的完整生产线。西格里集团的股东包含了宝马等国际知名汽车整车企业，并作为宝马集团的轻量化专家承担了 I3、I8 车型的开发设计及配套等。该协议的签署，使双方将达成稳固的战略伙伴关系，此次合作将推动海源机械与西格里集团广泛、深入的开展碳纤维复合材料汽车轻量化及其他领域的合作，有利于整合双方优势资源，实现在碳纤维复合材料及汽车轻量化等领域快速发展。

2017 年，公司还与浙江吉利新能源商用车有限公司签订《战略合作协议》，双方将建立全面的科技创新及产品开发战略合作伙伴关系，在汽车轻量化领域开展战略合作。吉利新能源公司支持海源机械在浙江省义乌市投资新建汽车零部件生产基地为吉利新能源公司提供产品配套。浙江吉利新能源商用车有限公司于 2016 年 2 月正式注册成立，公司聚焦新能源商用车的研发、制造、销售和服务领域，旨在引领商用车新能源技术发展，总投资近 150 亿人民币，是世界 500 强企业浙江吉利控股集团有限公司旗下一级子公司。通过该合作将推动海源机械与吉利新能源公司及浙江吉利控股集团旗下整车企业广泛、深入的开展汽车轻量化领域

合作，有助于公司拓展销售渠道，获得更多的市场资源，推动公司业务、技术的大范围、多领域拓展，有助于提升公司的综合竞争力和可持续经营能力。

2017 年，通过吉利新能源公司的审核并完成吉利 MPC-1 项目车型外饰件的模具开发工作，并逐步转入试模及批量生产阶段，是公司轻量化战略的又一重大成果，这标志着海源新材料已具备了提供 A 级表面复合材料外饰件的能力。

2017 年，公司通过欧拓沈阳的审核，完成底护板项目的模具开发工作，并逐步转入试模及批量生产阶段，成为宝马汽车零部件的二级供应商，表明公司汽车轻量化产品质量、技术实力进一步得到了国际知名客户的认可，标志着公司的汽车轻量化业务向全球化又迈进了一大步。

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、提高工效及施工质量，已在全国地铁、地下管廊等工程施工中得到中铁系统、中冶集团等大客户广泛好评。

2、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，已成功研制了国内首条具有自主知识产权的碳纤维快速成型工艺装备。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。公司已有两条具备国内外领先水平的 HP-RTM 等工艺的碳纤维汽车车身零部件生产线在全资子公司海源新材料完成安装调试，并具备批量生产能力，在国内外业界产生广泛影响，已与多家客户在洽谈合作中，未来市场前景广阔。同时，公司还介入了高端碳纤维车身的整体设计领域。继 2015 年首款碳纤维概念车研制成功后，公司与意大利朗基尔共同研发设计的纯碳纤维样车“海源 Albert”已亮相于 2018 年 3 月份的 JEC 法国巴黎复合材料展，再次证明了公司汽车轻量化整套解决方案领域的领导地位。

此外，全资子公司海源新材料全自动短周期碳纤维汽车零部件成形装备及新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目双双被工业和信息化部及国家开发银行列为“2017 年工业强基工

程重点产品、工艺‘一条龙’应用计划示范企业和示范项目”。其中，全自动短周期碳纤维汽车零部件成形装备被列入轻量化精密成形件“一条龙”应用计划产品链条环节示范企业，新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目被列入轻量化材料精密成形技术“一条龙”应用计划示范项目。这是对公司复合材料轻量化（玻璃纤维和碳纤维）领域自主研发高端装备制造能力和先进制造工艺技术实力的肯定，亦是对公司多年来专注于复合材料轻量化领域发展成绩的认可，尤其有关金融政策的推出将有助于公司在新能源汽车碳纤维车身部件生产领域的长远发展，是公司综合实力的体现。

3、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机、HP系列陶瓷砖全自动液压机、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性模压（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年公司获得高端复合材料生产线的出口订单，2017年该生产线实现了出口北美及西欧。2017年公司参与制定行业标准2项。在专利申请方面，公司及子公司共申请发明专利18项，申请实用新型专利18项，共计36项。截至报告期末，公司及子公司共拥有有效申请专利236项，已授权173项，其中：发明专利115项，已授权68项；实用新型专利97项，已授权81项；外观专利24项，已授权24项。公司获得“国家知识产权示范企业”荣誉称号。公司申请的专利获得2项国家优秀专利、5项省优秀专利奖项。此外，公司LFT-D（长纤维增强热塑性材料）全自动模压生产线获得2017年度建材机械行业科技奖“一等奖”。

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，在行业内具有较高的知名度和美誉度，良好的品牌形象和市场影响力，有利于支撑公司业务持续增长。近年来，公司“海源”商标经国家工商总局评审被认定为“驰名商标”、“海源机械”牌蒸压砖全自动液压机获得“福建省名牌产品”，并先后获得“中国建材机械二十强”、“建材机械行业标准化先

进单位”、国家建材机械行业“技术标准优秀奖”、“中国新型建材机械/陶瓷机械龙头企业”等荣誉称号，“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“中国建材机械行业名牌产品”荣誉称号。

5、技术级人才优势

公司始终坚持以人为本，多年来持续加强人力资源建设，注重人才引进和人才培养，目前已拥有经验丰富、结构合理、勤勉稳定的优秀管理团队，以及由百余名中高级技术人员组成的专业技术研发团队，并设立博士后科研工作站、省级技术中心，并与意大利共同设立复合材料技术中心，同时引进国内外稀缺的复合材料人才。公司高级管理人员、核心技术人员及其研发的产品多次荣获国家、省级科学技术奖项，为公司技术及业务快速发展提供有力的人才保障。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）基本情况

报告期内，公司紧紧围绕年度发展规划，以“和谐、改进、提高”作为指导思想，准确定位“两化”产品——轻量化制品、智能化装备，准确把握市场走向，加大市场开拓力度，不断扩大品牌影响力，实现了经营业绩的扭亏为盈。

报告期内，公司实现营业收入 2.72 亿元，比上年同期增长 32.66%，实现净利润 700.85 万元，比上年同期增长 118.36%。

（二）主要业务完成情况

1、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销售收入 1.42 亿元，同比增长 15.87%，占全年营业收入的 52.08%。汽车轻量化业务是公司未来发展的重要战略方向，依托公司在复合材料装备和工艺技术等方面的优势，公司自主研发的复合材料全自动液压机、LFT-D 和 SMC 生产线及 HP-RTM 工艺碳纤维制品生产线等能够极大满足汽车等现代大规模工业化生产行业对复合材料零部件大批量、高品质的汽车轻量化市场需求。报告期内，子公司海源新材料已有多条生产线投入生产，公司与吉利、宁德时代、华晨宝马、宇通、东风柳汽等客户已陆续达成批量供货合作协议，并多个项目已进入批量供货阶段。同时，公司与浙江吉利新能源商用车有限公司签订《战略合作协议》，双方将在汽车轻量化领域达成长期、稳固的战略伙伴关系。本次合作有助于公司拓展销售渠道，获得更多的市场资源，推动公司在汽车轻量化领域的发展。此外，公司还与德国西格里科技有限公司签订关于在碳纤维部件的开发、生产技术等领域展开全面的战略合作的《合作框架协议》，该协议的签订，有利于整合双方优势资源，实现在碳纤维复合材料及汽车轻量化等领域的强强联合，符合公司整体发展战略需要。2018 年，将会有更多的合作项目落地，同时，随着多个项目订单进入批量化生产阶段，公司汽车轻量化制品业务有望取得更大突破，从此进入高速发展的全新阶段。

在建筑轻量化业务方面，参股子公司易安特公司持续发力，与中国建筑、中国中铁、中国铁建、中国电建、中国交通等特大型建筑施工企业建立长期合作，公司的复合材料模板业

务迅速发展，业务遍布全国各大省份，市场占有率进一步增加。此外，公司在研的模板新产品已取得阶段性成果，有望在 2018 年下半年实现量产，横向拓宽业务范畴。

2、碳纤维轻量化项目：

报告期内，已有两条HP-RTM等工艺的碳纤维车身零部件生产线在全资子公司海源新材料完成安装调试，且具备批量生产能力。公司与意大利朗基尔共同研发设计的纯碳纤维“海源Albert”样车已亮相于2018年3月份的JEC法国巴黎复合材料展。此款车碳纤维技术渗透到空间框架和整车车身，并通过路跑验证，再次证明了公司汽车轻量化整套解决方案领域的领导地位，受到业界人士广泛关注。目前，公司正在积极促进与多个车企关于开发碳纤维车身零部件产品的合作，进展顺利，未来市场前景广阔。

3、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 1.17 亿元，同比增长 77.27%。除受国家政策及行业回暖等客观因素的影响外，近几年，经过公司对机械装备业务各方面资源的重新整合及发展战略的重新制定，在 2017 年呈现出了较显著的效果，公司机械装备业务在业绩上取得了大幅增长。2017 年，公司大型装备成功出口北美及西欧，更是为公司高端机械装备进入欧美主流国际市场奠定了坚实的基础。公司自主研发的 HB 透水砖液压机凭借其产品本身的绿色环保及优越的性能，已成为公司 2017 年新的增长点。此外，公司积极开拓农业智能装备市场，通过与菌菇种植行业龙头企业的合作并结成战略大联盟协作，以充分发挥双方的优势来布局开发行业。公司全资子公司海源智能装备公司合作代理参股公司海源三维打印公司生产的菌菇套袋机已经逐步投放市场，未来有望成为公司新的业务增长点，对公司利润将产生积极影响。。

4、国际市场：

报告期内，公司的国际业务实现销售收入 0.82 亿元，同比增长 586.73%。公司 HE 复合材料全自动模压生产线继成功开拓北美市场后，2017 年 6 月又成功实现了出口销售西欧市场，用于欧洲知名车厂配件生产。欧洲复合材料市场处于世界先进地位，也是高端汽车和汽车工业的集中区域，汇集了奥迪、宝马、大众、雷诺等世界著名汽车制造商。此条生产线的成功出口，表明公司高端机械装备产品质量、技术实力进一步得到了国际知名客户的认可，标志着公司的机械装备业务向全球化又迈进了一大步。同时，公司的建筑模板已实现包括南美、北美、中东、东南亚、台湾等地的出口销售，获得客户的广泛认可，增长较快。公司将继续利用自身优势，努力开拓国际市场。

5、参股公司云度新能源

2017 年初,参股公司云度新能源获得国家发展改革委员会颁布的新能源汽车生产许可证,成为第十家获得新建纯电动车生产资质的企业、并成为第二家获得工信部审查通过的新能源乘用车生产企业。8 月,云度新能源首款车 $\pi 1$ 正式下线,并与多家国内外一流领先客户结成战略采购关系。10 月,首款车 $\pi 1$ 正式上市销售,得到客户的广泛认可。同时,公司积极与云度新能源开展汽车复合材料轻量化方面的推广与合作,公司将继续运用云度新能源这个平台,发挥好新能源整车企业与汽车复合材料轻量化制件的协同效应。

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	27,224.42	20,521.31	32.66%
营业成本	18,870.47	14,740.76	28.02%
销售费用	3,019.52	2,664.14	13.34%
管理费用	5,641.52	4,798.11	17.58%
财务费用	877.67	306.93	185.95%
经营活动产生的现金流量净额	-3,918.48	-12,384.04	68.36%
投资活动产生的现金流量净额	-13,050.01	-21,786.24	40.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,245.50	72,351.35	-104.49%
研发投入	5,306.47	7,157.83	-25.86%

1、报告期内,公司营业收入同比增加 32.66%,主要原因为,本年度公司新签订单量、销售情况都较 2016 年度有较大幅度增长,相关业务有所企稳回暖。

2、报告期内,公司营业成本同比增加 28.02%,主要是由于公司营业收入较上年有所增长,营业成本相应有所增长所致。

3、报告期内,公司销售费用同比增加 13.34%,主要是由于本报告期公司业务有较大幅度增长,相关业务产生的运输费用有较大幅度增加所致。

4、报告期内,公司管理费用同比增加 17.58%,主要是由于本报告期职工薪酬、无形资产摊销、折旧费支出较上期同比有所增加所致。

5、报告期内,公司财务费用同比增加 185.95%,主要是由于本报告期公司募集项目持续投入,募集资金余额较上年度有较大幅度下降,导致募集资金利息收入较上年同期有所减少。本期公司银行贷款利息支出较上年有较大幅度增加。以上综合原因使得本期财务费用较上年有较大幅度增加。

6、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 68.36%，主要是由于本期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同比增长 79%。主要原因为：本期公司营业收入较上年有较大幅度增长，本期公司收紧相关销售信用政策及加强应收账款催收力度，以上原因使得本期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同比增加 7642 万元。

7、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 40.10%，主要是由于本期公司对外投资支付的现金同比减少所致。

8、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 104.49%，主要原因为本期吸收筹资收到的现金同比减少所致。

9、报告期内，公司研发投入同比减少 25.86%，主要原因为本期公司研发项目较上期有所减少所致。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 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	272,244,174.03	100%	205,213,107.36	100%	32.66%
分行业					
工业	272,244,174.03	100.00%	202,416,700.69	98.64%	34.50%
建筑业			2,796,406.67	1.36%	-100.00%
分产品					
压机及整线装备	87,352,041.51	32.09%	41,809,154.63	20.37%	108.93%
代购代销配套及配件等	29,471,356.05	10.82%	24,400,799.25	11.89%	20.78%
复合材料制品	141,790,828.88	52.08%	122,368,053.44	59.64%	15.87%
工程项目	0.00	0.00%	2,796,406.67	1.36%	-100.00%
其他	13,629,947.59	5.01%	13,838,693.37	6.74%	-1.51%
分地区					
国内	189,803,870.50	69.72%	193,208,267.26	94.15%	-1.76%
国外	82,440,303.53	30.28%	12,004,840.10	5.85%	586.73%

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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	272,244,174.03	188,704,738.13	30.69%	34.50%	29.43%	2.72%
建筑业				-100.00%	-100.00%	-42.37%
分产品						
压机及整线装备	87,352,041.51	68,440,491.39	21.65%	108.93%	84.03%	10.60%
代购代销配套及配件等	29,471,356.05	25,456,247.73	13.62%	20.78%	26.46%	-3.88%
复合材料制品	141,790,828.88	92,550,269.19	34.73%	15.87%	9.64%	3.71%
工程项目				-100.00%	-100.00%	
其他	13,629,947.59	2,257,729.82	83.44%	-1.51%	-44.44%	12.80%
分地区						
国内	189,803,870.50	139,998,124.68	26.24%	-1.76%	-0.63%	-0.84%
国外	82,440,303.53	48,706,613.45	40.92%	586.73%	646.25%	-4.71%

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

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工业	销售量		203,236,831.88	188,578,007.32	7.77%
	生产量		175,174,747.79	144,956,030.49	20.85%
	库存量		352,370,406.67	375,008,842.38	-6.04%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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		188,704,738.13	100.00%	145,796,159.00	98.91%	29.43%
建筑业				1,611,457.80	1.09%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 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		68,440,491.39	36.27%	37,190,681.21	25.23%	84.03%
代购代销配套及 配件等		25,456,247.73	13.48%	20,130,285.84	13.66%	26.46%
复合材料制品		92,550,269.19	49.05%	84,411,725.22	57.26%	9.64%
工程项目				1,611,457.80	1.09%	-100.00%
其他		2,257,729.82	1.20%	4,063,466.73	2.76%	-44.44%

(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

(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）	211,678,672.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	58.20%

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	79,002,730.75	29.02%
2	第二名	45,822,164.55	16.83%
3	第三名	33,621,063.24	12.35%

4	第四名	28,228,277.14	10.37%
5	第五名	25,004,436.95	9.18%
合计	--	211,678,672.63	77.75%

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）	71,118,472.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.17%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

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	29,212,460.53	16.91%
2	第二名	14,072,888.72	8.15%
3	第三名	11,862,447.93	6.87%
4	第四名	8,410,771.16	4.87%
5	第五名	7,559,903.77	4.38%
合计	--	71,118,472.11	41.17%

主要供应商其他情况说明：☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	30,195,200.22	26,641,439.23	13.34%	主要是由于本报告期公司业务有较大幅度增长，相关业务产生的运输费用有较大幅度增加所致。
管理费用	56,415,232.25	47,981,087.92	17.58%	主要是由于本报告期职工薪酬、无形资产摊销、折旧费及租赁费支出较上期同比有所增加所致。
财务费用	8,776,693.57	3,069,324.32	185.95%	主要是由于本报告期公司募集项目持续投入，募集资金余额较上年度有较大幅度下降，募集资金利息收入较上年同期有所减少。本期公司银行贷款利息支出较上年有较大幅度增加。以上综合原因使得本期财务费用较上年有较大幅度增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	164	125	31.20%
研发人员数量占比	19.50%	15.29%	4.21%
研发投入金额（元）	53,064,724.68	71,578,349.20	-25.86%
研发投入占营业收入比例	19.49%	34.88%	-15.39%
研发投入资本化的金额（元）	17,060,356.60	620,852.43	2647.89%
资本化研发投入占研发投入的比例	32.15%	0.87%	31.28%

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

本期公司研发投入总额占营业收入的比重较上年同比下降 15.39%，主要原因为本期公司研发项目较上年有所减少，及本期公司营业收入较上年同期有较大幅度增加。以上综合原因使得本期研发投入占营业收入比例同比有所下降。

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

公司部分研发项目在本年度达到可使用状态，可正式应用到公司生产运营中，公司在本年度将其转入资产类科目。

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	207,740,400.41	126,247,702.94	64.55%
经营活动现金流出小计	246,925,241.07	250,088,144.40	-1.26%
经营活动产生的现金流量净额	-39,184,840.66	-123,840,441.46	68.36%
投资活动现金流入小计	590,349.99	172,425.00	242.38%
投资活动现金流出小计	131,090,411.12	218,034,831.47	-39.88%
投资活动产生的现金流量净额	-130,500,061.13	-217,862,406.47	40.10%
筹资活动现金流入小计	168,437,050.59	947,284,629.75	-82.22%
筹资活动现金流出小计	200,892,004.62	223,771,085.38	-10.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,454,954.03	723,513,544.37	-104.49%
现金及现金等价物净增加额	-203,426,307.43	382,237,849.03	-153.22%

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

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 68.36%，主要是由于本期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同比增长 79%。主要原因为：本期公司营业收入较上年有较大幅度增长，本期公司收紧相关销售信用政策及加强应收账款催收力度，以上原因使得本期公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同比增加 7642 万元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加 40.10%，主要是由于本期公司对外投资支付的现金同比减少所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少 104.49%，主要原因为本期吸收筹资收到的现金同比减少所致。

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

报告期内公司销售结算方式采用应收票据比例较大,同时本期计提资产减值损失 811.68 万元，对净利润产生较大影响。以上原因导致公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异。

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
投资收益	2,251,282.11	31.13%	公司参股公司权益法下确认的投资损益及理财收益	是
资产减值	8,116,826.22	112.23%	计提应收账款、其他应收款坏账准备及计提存货跌价所致。	是
营业外收入	184,539.74	2.55%	罚没收入及其他	否
营业外支出	410,007.70	5.67%	对外捐赠及其他	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

	2017 年末		2016 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	227,689,564.07	11.99%	437,290,277.04	23.04%	-11.05%	募集项目持续投入，募集资金减少所致。
应收账款	183,296,250.20	9.65%	132,897,954.44	7.00%	2.65%	本期公司营业收入有较大幅度增加，应收账款相应有所增加所致。
存货	352,370,406.67	18.56%	375,008,842.38	19.76%	-1.20%	
长期股权投资	7,932,124.06	0.42%	6,270,591.94	0.33%	0.09%	
固定资产	405,176,185.39	21.34%	402,112,124.44	21.19%	0.15%	
在建工程	236,576,977.72	12.46%	119,545,731.07	6.30%	6.16%	本期子公司海源新材料加大对定向增发募集项目“新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目”的基建投入所致。
短期借款	110,000,000.00	5.79%	135,000,000.00	7.11%	-1.32%	期末银行借款较上年同期减少所致。
长期借款	75,000,000.00	3.95%	100,000,000.00	5.27%	-1.32%	长期借款部分款项一年内到期，转入一年内到期的非流动负债。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,325,296.00	10,645,835.06
买方信贷保证金（注1）	10,328,833.28	5,900,333.32
账户冻结资金（注2）	6,220,209.48	13,648,840.11
信用证保证金	4,146,264.19	
合计	24,020,602.959	30,195,008.49

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；2016年8月公司与海峡银行签订《保证金质押合同》，合同规定，海峡银行与公司客户签订固定资产借款合同，公司根据客户贷款余额承担保证金担保责任。截至2017年12月31日，公司按揭贷款担保保证金余额为18,939,968.27元，其中受限制的按揭贷款担保保证金10,328,833.28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。

注2：2015年浙江建设融资租赁有限公司购买设备租赁给山东美尔佳新材料股份有限公司，公司与浙江建设融资租赁有限公司签订《厂商保证合同及保证金协议》，约定公司为融资租赁合同项下山东美尔佳新材料股份有限公司的全部债务承担连带责任保证。2017年10月，浙江建设融资租赁有限公司就山东美尔佳新材料股份有限公司未及时支付融资租赁款向法院起诉，并冻结公司银行存款。截至2017年12月31日，公司中信银行账户1个（账号后四位2015）、兴业银行账户1个（账号后四位7625），共计6,220,209.48元被冻结，诉讼事项具体情况详见本附注十一、（二）；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。

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
1,000,000.00	95,750,000.00	-98.96%

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）
福建省海源智能装备有限公司	智能装备的研发、设计、生产、销售、安装、维修、租赁服务；高技术复合材料生产。（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）	新设	100.00	100.00%	自有资金	无	长期	自动化设备及零部件等	正常经营	0.00	-12,020,811.51	否	2016年10月27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《关于拟设立全资子公司的公告》（编号：2016-065）
合计	--	--	100.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-12,020,811.51	--	--	--

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
2016 年	非公开发行股份	58,393.82	9,462.05	34,629.99	0	0	0.00%	23,763.83	公司尚未使用的募集资金将按照募投项目陆续投入，目前均存放在募集资金专户。	0
合计	--	58,393.82	9,462.05	34,629.99	0	0	0.00%	23,763.83	--	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非公开发行股票批复》（证监许可[2015] 3142 号）核准，由主承销商兴业证券股份有限公司采用非公开发行方式发行本公司人民币普通股（A 股）60,000,000 股，发行价格为每股人民币 10.06 元，募集资金总额为人民币 603,600,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 19,661,800.00 元后的募集资金净额为人民币 583,938,200.00 元。上述募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 5 月 10 日出具信会师报字[2016]第 114802 号验资报告。

公司募集资金到位净值应为 583,938,200.00 元，公司以前年度累计使用募集资金 309,679,324.91 元（其中：募投项目投入 251,679,324.91 元，闲置募集资金暂时补充流动资金 58,000,000.00 元），以前年度收到银行存款利息扣除手续费后的净额为 3,655,314.37 元。

本年度使用募集资金 241,580,528.46 元，其中：募投项目投入 94,620,528.46 元，暂时补充流动资金 146,960,000.00 元。加上收回前期闲置募集资金暂时补充流动资金 58,000,000.00 元，本期利息收入 2,802,122.40 元，扣除手续费支出 25,135.20 元，截止 2017 年 12 月 31 日募集资金余额应为 97,110,648.20 元，实际募集资金余额为 97,110,648.20 元。

(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、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	否	38,360	38,360	3,375.26	13,971.77	36.42%	2019 年 09 月 30 日	0	不适用	否
2、新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目	否	22,000	22,000	6,086.79	20,658.22	93.90%	2019 年 09 月 30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,360	60,360	9,462.05	34,629.99	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	60,360	60,360	9,462.05	34,629.99	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	本年度，公司无此情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年 6 月 13 日，第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2016 年 5 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 2,605.06 万元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公									

	公司以 2,605.06 万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 2,605.06 万元。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（特殊普通合伙）出具了信会师报字（2016）第 115325 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2016 年 6 月 13 日，第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用不超过人民币 5,800 万元（占公司非公开发行股票募集资金净额 583,938,200.00 元的 9.93%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第三届董事会第十六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 2016 年 6 月 13 日至 2017 年 6 月 13 日止），到期将归还至募集资金专用账户。公司独立董事、监事会均就该事项发表了明确的同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。上述闲置募集资金已于 2016 年 6 月由募集资金账户转入一般账户。2017 年 4 月 25 日，公司已提前归还上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 5,800 万元至募集资金专用账户。 2017 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用不超过人民币 15,000 万元（占公司非公开发行股票募集资金净额 583,938,200.00 元的 25.69%）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司 2016 年度股东大会审议通过将上述闲置募集资金暂时补充流动资金之日起不超过 12 个月，2017 年 5 月至 2017 年 12 月，公司共用募集资金暂时补充流动资金 146,960,000.00 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照募投项目陆续投入，目前均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度，公司无此情况。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

单位：元

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	380,000,000	745,714,044.48	467,086,532.26	147,948,255.21	24,048,249.18	38,178,886.46
福建省海源智能装备有限公司	子公司	智能装备的研发、设计、生产、销售、安装、维 修、租赁服务；高技术复合材料生产。（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）	10,000,000	36,605,111.88	-11,020,811.51	45,064,708.94	-12,020,811.51	-12,020,811.51
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、技术咨询；3D 打印机生产、 销售；自动化设备、精密机械、农业机械的生产、 制造、安装、调试、维修、销售及技术咨询；计 算机软硬件、电子产品开发、销售及相 关技术咨 询；计算机系统集成；计算机网络系统技术开发 技术咨询；职业技能培训；企业管理服务、企业 孵化器建设、咨 询及管理；自营和代理各类商品 和技术的进出口，但国家限定 公司经营或禁止进 出口的商品和技术除外。（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）	15,000,000	16,362,465.32	10,124,724.01	13,447,158.02	-308,781.62	1,436,188.56
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。	10,000,000	63,689,620.14	8,644,170.10	91,162,279.13	3,202,204.60	3,352,453.61
福建省汽车工业	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	900,000,000	1,441,560,935.36	762,385,889.99	296,461,554.28	-137,203,465.5	-95,436,803.83

集团云度新能源汽车股份有限公司		询服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。						4	
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	---	--

报告期内取得和处置子公司的情况：☐ 适用 ☒ 不适用

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、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汽车轻量化和建筑轻量化领域。在汽车轻量化方面，伴随新能源汽车普及和汽车排放的趋严，汽车轻量化势在必行。传统金属材料难以满足要求，因而发达国家把复合材料视为最理想的汽车轻量化材料，已在许多部件上替代传统金属材料。近期，工信部发文称，2018年将加快实施化工新材料补短板，指导碳纤维及复合材料产业发展联盟等工作，推动成立汽车轻量化非金属材料产业联盟，并推动工程塑料、碳纤维复合材料在汽车行业的应用。此外，节能与新能源汽车技术路线图也指出，2020年、2025年、2030年整车将比2015年分别减重10%、20%、35%；到2030年，碳纤维使用量将占车重的5%，同时实现碳纤维复合材料混合车身及碳纤维零部件的大范围应用。国内汽车轻量化起步较晚，借助新能源汽车崛起契机，受益于政策的驱动，国内新能源汽车行业的快速发展将带动汽车轻量化的需求，未来市场前景广阔。

建筑轻量化的主要产品是建筑模板，由于其轻量化、标准化、环保的突出优势，是传统木模、钢模的换代产品，有利于劳力密集型的建筑施工行业降低人工成本和提高施工效率，目前已在多个施工领域广泛应用，增长可期。

2、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、HP系列陶瓷砖和HC系列耐火材料全自动液压压机。

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。公司是该设备唯一的国内供应商，相比国外同类产品，具有明显的性价比优势。

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，销售增长主要受制于固定资产投资的增长，由于中国宏观经济的转型，公司传统液压机械产品的

国内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。如公司已针对“海绵城市”开发出透水砖砖机及针对智能农业领域推出的香菇套袋机等设备。此外，海外新兴市场如印度、非洲、中东等地区，对传统的液压设备仍有旺盛需求，同时随着“一带一路”的落实，传统机械装备在海外新兴市场的潜力巨大。

（二）公司发展战略

1、复合材料制品业务

汽车轻量化业务作为公司发展的重要战略方向，公司目前已实现与多家汽车整车企业的批量化供货，未来将继续开拓新客户，加强与上游供应商的合作，绑定整车厂构建长期、稳定的合作共赢格局。建筑轻量化产品方面，公司产品建筑模板在公建市场已陆续打开地铁、管廊等应用领域的市场，由于公建市场的客户相对集中，公司将继续寻求多种方式与客户实现深度合作。同时加大力度拓展房建市场，有望在 2018 年下半年实现量产，横向拓宽模板业务范畴。

2、新能源汽车碳纤维车身部件业务

公司将继续加快对碳纤维部件快速成型工艺、材料、模具等相关技术的研发进度，目前已有两条具有自主知识产权核心技术的碳纤维车身部件生产示范线投入批量生产。公司将继续推进与下游客户就碳纤维轻量化部件的开发合作，尽快实现该技术的产业化发展，并最终实现对汽车整车企业批量化供货。

3、机械装备业务

2017 年通过对传统业务销售团队的调整，已取得了一定效果，2018 年将继续加大改革力度，充分挖掘存量市场及售后市场。同时，定位高端机械产品，积极寻求海外发达国家和地区的出口机会。此外，智能化装备是机械装备业务未来重点的发展趋势，公司将主要围绕新产品开发，加强与市场的接触，坚持创新寻求突破。

（三）2018 年经营计划

1、继续推进更多的合作项目落地，随着多个项目订单进入批量化生产阶段，公司汽车轻量化制品业务有望取得更大突破，从此进入高速发展的全新阶段。

2、在研的房建模板新产品已取得阶段性成果，有望在 2018 年下半年实现量产，横向拓宽业务范畴。

3、继续推进复合材料轻量化的战略目标，通过合资等多种方式继续加强与客户的深度合作，同时积极利用国内外资源，实现复合材料轻量化业务的进一步突破。

4、继续加大技术研发投入，提高产品研发效率。

5、强化智能化装备的发展趋势，注重传统机械产品的创新，推动新产品的开发和市场开拓。

6、全资子公司海源智能装备合作代理的菌菇套袋机已逐步投放市场，未来有望成为公司新的业务增长点，对公司利润将产生积极影响。

7、继续拓展海外市场，推动传统机械产品在海外新兴市场的销售，借助公司高端复合材料液压产品成功出口发达地区市场的契机，推动与海外客户在设备和制品等方面的技术、市场合作。

8、加快人才引进与培养，为持续提升产品品质做好人才储备。

（四）可能面对的风险

1、经营管理风险

随着公司步入战略转型的关键时期，新的业务已逐步成为公司新的利润增长点，如果公司现有的管理架构、管理人员素质、内控制度等无法适应新的行业变化，将在一定程度上影响公司市场竞争能力，阻碍公司未来发展。对此，公司将实行专业化运作，健全风险管理和决策机制，完善内部控制制度，优化管理流程，充分发挥公司产品、技术及市场推广和服务优势，提升相关业务的竞争力，最大程度降低新业务发展带来的不确定性和风险。

2、汽车轻量化业务供货风险

公司与车企关于汽车轻量化业务合作项目逐步启动。由于汽车厂为提升车型竞争力也会对整车及零部件进行严格测试，因此存在供货时间推迟的风险。此外，汽车厂的整车销量将决定其向本公司的采购量，受整车销售市场影响，公司的供货量具有不确定性。针对以上风险，公司将采取积极的措施加强风险管控，力争获得良好的投资回报。

3、原材料价格波动风险

整体原材料价格波动对公司生产成本具有重要影响，如果未来主要原材料价格持续大幅波动，将会造成公司生产成本波动，进而影响公司盈利水平。针对原材料价格波动风险，公

司通过及时了解行情信息，对重要原料适时签订长期采购协议，对于大宗用量、市场价格存在波动的原材料，公司将根据市场经验和分析预测在价格相对低位时进行集中采购暂作库存，保障原材料采购价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面公司将通过技术创新及精细化管理以形成成本优势，努力建立更为敏感的销售定价模式和更有效的经营模式，努力减小主要原材料价格波动对公司盈利能力的影响。

4、对外投资的风险

随着复合材料轻量化发展，公司通过合资成立合资公司，加强与客户的合作，同时拟在义乌经济技术开发区建设生产基地。合资公司的运营以及义乌生产基地建设项目的推进过程中，受经营管理、宏观经济、地方政策等诸多因素影响，存在一定的不确定风险。针对该风险，公司将指定专人跟进对外投资进展情况，及时向公司管理层汇报。同时，及时根据市场动态调整公司重大决策，确保对外投资的准确性。

5、人力资源风险

随着新业务的不断拓展，公司在如何科学、有效地选人、用人、留人等方面存在一定压力。因此，公司将积极与市场接口，面向外部市场进行广泛人才招聘，建立符合战略要求的员工职业晋升通道，优化人才培养和薪酬体系，探索建立员工长效激励约束机制。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

公司严格执行《股东分红回报规划》（2015-2017年），对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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2015年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案为：2015年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、根据2016年度股东大会审议通过的2016年度利润分配方案为：2016年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。
- 3、根据第四届董事会第十二次会议审议通过的2017年度利润分预案为：2017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	占合并报表中归属于上市公司普	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
------	------------	------------------	----------------	--------------	--------------

		公司普通股股东的净利润	通股股东的净利润的比率		
2017 年	0.00	7,008,487.81	0.00%		
2016 年	0.00	-38,177,163.94	0.00%		
2015 年	0.00	2,806,155.60	0.00%		

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、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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

☒ 适用 ☐ 不适用

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						
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（一）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”。（二）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	2010 年 12 月 15 日	（一）长期有效 （二）长期有效	严格履行，未出现违反承诺的情形

			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”。			
	公司实际控制人李良光、李祥凌、李建峰、公司高级管理人员王加志、洪津、刘嘉屹（已于2017年5月离职）	其他承诺	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；2、若违反上述承诺，本人自愿承担由此产生的全部法律责任。	2015 年 09 月 29 日	2016 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日	严格履行，未出现违反承诺的情形
	福建海源自动化机械股份有限公司	其他承诺	公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和证券交易所的监督管理；2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清；3、本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。 本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	2016 年 05 月 19 日	长期有效	严格履行，未出现违反承诺的情形
	上银瑞金资本管理有限公司	股份限售承诺	上银瑞金资本管理有限公司承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起三十六个月。	2016 年 05 月 19 日	2016 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日	严格履行，未出现违反承诺的情形
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	福建海源自动化机械股份有	分红承诺	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	2015 年 03 月 14 日	2015 年 3 月 14 日	严格履行，未出

	限公司		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。	日	至 2018 年 12 月 31 日	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	否					

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

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润本年金额7,008,487.81元；列示终止经营净利润本年金额0元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：29,226,647.50元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	营业外支出减少9,496.58元，重分类至资产处置收益。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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

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	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	田华、姜波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	田华 1 年、姜波 3 年
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（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

公司报告期未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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	持续性关联交易	销售复合建筑材料模板	市场价	224.36元/平方	7,900.27	55.72%	0	否	月结60天	7,900.27万元	2013年10月29日	《关于全资子公司与福建易安特新型建材有限公司关联交易事项的公告》（编号：2013-062）
合计				--	--	7,900.27	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差				无									

异较大的原因（如适用）	
-------------	--

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
兴城市兴凯农业设施 加工有限公司	2017 年 04 月 28 日	772	2016 年 12 月 27 日	385.6	连带责任保证	24 个月	否	否
保定市圣豪建筑材料 制造有限公司	2017 年 04 月 28 日	210	2017 年 01 月 17 日	113.75	连带责任保证	24 个月	否	否
景德镇金翔建陶有限 公司	2017 年 04 月 28 日	77	2016 年 03 月 03 日	7.7	连带责任保证	24 个月	否	否
江西萍乡龙发实业股 份有限公司	2017 年 04 月 28 日	175	2017 年 06 月 09 日	87.4	连带责任保证	24 个月	否	否
江西绿岛科技有限公 司	2017 年 04 月 28 日	280	2017 年 06 月 09 日	140.2	连带责任保证	24 个月	否	否
澜沧鑫鑫建材制品有 限公司	2017 年 04 月 28 日	151.2	2016 年 04 月 21 日	144.9	连带责任保证	24 个月	否	否
河北领固建材有限公 司	2017 年 04 月 28 日	400	2016 年 08 月 17 日	153.33	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）				2,065.2
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）				1,032.88
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
福建海源新材料科技 有限公司	2017 年 04 月 28 日	10,000		0			否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		0		
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）		17,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		2,065.2		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		17,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		1,032.88		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.66%				
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、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：否

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）股东股权质押情况

股东名称	质押时间	质权人	质押数量 (万股)	质押方式	披露时间	质押公告	解押时间/质 押到期日	披露时间	解押公告
福建海诚投资 有限公司	2016-8-8	中信证券	750	股票质押式 回购交易	2016-8-10	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-042）	2017-4-12	2017-4-13	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2017-017）
福建海诚投资 有限公司	2016-8-10	中信证券	230	股票质押式 回购交易	2016-8-12	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-044）	2017-4-26	2017-4-28	《关于控股股东解除股权质押及 进行股票质押式回购交易的公告》 （编号：2017-023）
福建海诚投资 有限公司	2016-8-22	齐鲁证券	265	股票质押式 回购交易	2016-8-23	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-046）	2017-3-8	2017-3-10	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2017-009）
福建海诚投资 有限公司	2016-9-7	华福证券	85	股票质押式 回购交易	2016-9-9	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-053）	2017-8-9	2017-8-11	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2017-043）
福建海诚投资 有限公司	2016-10-20	华福证券	500	股票质押式 回购交易	2016-10-21	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-060）	2017-10-20	2017-10-24	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2017-056）
福建海诚投资 有限公司	2016-11-8	中信建投 证券	200	股票质押式 回购交易	2016-11-9	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-069）	2017-11-8	2017-11-9	《关于控股股东进行股票质押 式回购交易及解除股权质押的 公告》（编号：2017-058）
福建海诚投资 有限公司	2016-11-10	华福证券	715	股票质押式 回购交易	2016-11-11	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2016-070）	2017-04-25	2017-04-28	《关于控股股东解除股权质押 及进行股票质押式回购交易的 公告》（编号：2017-023）
							2017-11-10	2017-11-13	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2017-060）
福建海诚投资 有限公司	2017-2-27	华福证券	520	股票质押式 回购交易	2017-2-28	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2017-008）	2018-2-1	2018-2-5	《关于控股股东解除股权质押 的公告》（编号：2018-012）
	2018-1-3	华福证券	30	股票质押式 回购交易	2018-1-8	《关于控股股东进行股票质押式回 购交易补充质押的公告》（编号：			

						2018-002)			
福建海诚投资有限公司	2017-4-5	长江证券	1500	股票质押式回购交易	2017-4-8	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-015）	2017-8-2	2017-8-4	《关于控股股东解除股权质押的公告》(编号：2017-042)
福建海诚投资有限公司	2017-4-7	长江证券	100	股票质押式回购交易	2017-4-12	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-016）			
福建海诚投资有限公司	2017-4-25	长江证券	29	股票质押式回购交易	2017-4-28	《关于控股股东解除股权质押及进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-023）			
福建海诚投资有限公司	2017-4-26	长江证券	150	股票质押式回购交易					
福建海诚投资有限公司	2017-8-1	中银国际证券	850	股票质押式回购交易	2017-8-3	《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-041）	2018-8-1		
福建海诚投资有限公司	2017-10-18	中银国际证券	530	股票质押式回购交易	2017-10-20	《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-055）	2018-10-18		
福建海诚投资有限公司	2017-11-7	中银国际证券	400	股票质押式回购交易	2017-11-9	《关于控股股东进行股票质押式回购交易及解除股权质押的公告》（编号：2017-058）	2018-11-7		
福建海诚投资有限公司	2017-11-9	中银国际证券	800	股票质押式回购交易	2017-11-10	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-059）	2018-11-9		
海源实业有限公司	2016-3-25	中信银行福州分行	400	股权质押	2016-4-7	《关于公司股东股权质押的公告》（编号：2016-007）	2017-03-23	2017-3-27	《关于公司股东解除股权质押的公告》(编号：2017-012)
海源实业有限公司	2016-9-13	兴业国际信托	625	股权质押	2016-9-19	《关于公司股东股权质押的公告》（编号：2016-055）	2017-4-18	2017-4-19	《关于公司股东解除股权质押的公告》(编号：2017-019)

李明阳	2017-4-25	中信证券	960	股票质押式 回购交易	2017-4-27	《关于公司股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2017-022）	2018-4-25	2018-4-19	《关于公司股东解除股权质押 及进行股票质押式回购交易的 公告》（编号：2018-034）
李明阳	2017-6-1	中信证券	430	股票质押式 回购交易	2017-6-2	《关于公司股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2017-040）	2018-6-1		
李明阳	2017-8-1	中银国际 证券	329	股票质押式 回购交易	2017-8-3	《关于公司股东进行股票质押式回 购交易的公告》（编号：2017-041）	2018-8-1		

（二）控股股东参与融资融券业务情况

2014年3月，公司控股股东海诚投资为开展融资融券业务，已将其所持有的公司 13,810,719 股无限售流通股（占公司股份总额的比例为 5.31%）转入中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。具体情况详见2014年3月12日刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2014-007）。

2016年11月、2017年2月、4月，海诚投资已分别将其原转入中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户中的950万股、200万股、100万股、40万股转回其普通股票账户。具体情况详见2016年11月15日、2017年2月7日、8日和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《关于控股股东融资融券业务的进展公告》（编号：2016-074、2017-002、003、020）。

（三）持股5%以上股东协议转让股份情况

2017年3月，公司持股5%以上股东海源实业有限公司与李明阳先生签署了《关于福建海源自动化机械股份有限公司之股份转让协议》，通过协议转让的方式将其持有的公司 27,191,250 股普通股股份转让给李明阳先生，转让股份约占公司股份总数的10.46%。转让后，海源实业持有公司10,308,750股，占公司股份总数的3.96%。上述协议转让事项已于2017年4月12在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成过户登记手续。具体情况详见2017年3月20日、23日、30日及4月13日公司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《关于持股5%以上股东签署股份转让协议的提示性公告》（公告编号：2017-010）、《关于持股5%以上股东签署股份转让协议的补充公告》（编号：2017-011、013）、《关于持股5%以上股东协议转让公司股份完成过户登记的公告》（编号：2017-018）。

（四）公司签订重要合作协议事项

2017年12月，公司与浙江吉利新能源商用车有限公司签订关于在汽车轻量化领域全面合作的战略合作协议，具体情况详见2017年12月9日公司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《关于公司与浙江

吉利新能源商用车有限公司签订战略合作协议的公告》(编号: 2017-064)。此外, 公司与德国西格里科技有限公司签订关于在碳纤维部件的开发、生产技术等领域展开全面战略合作的合作框架协议, 具体情况详见2017年12月14日公司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《关于公司与德国西格里科技有限公司签订合作框架协议的公告》(编号: 2017-065)。

二十、公司子公司重大事项

(一) 全资子公司海源新材料重大合同履行情况

1、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104,510,439.00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8条生产线投入生产。

厂房三已达到可使用状态, 并转入固定资产。

截至本报告披露日, 上述合同已履行完毕。

2、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，公司已将十条 LFT-D 全自动生产线全部交付给海源新材料。

截至本报告披露日，上述合同已履行完毕。

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	60,000,000	23.08%	0	0	0	0	0	60,000,000	23.08%
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	60,000,000	23.08%	0	0	0	0	0	60,000,000	23.08%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	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	200,000,000	76.92%	0	0	0	0	0	200,000,000	76.92%
1、人民币普通股	200,000,000	76.92%	0	0	0	0	0	200,000,000	76.92%
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	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%

股份变动的原因：☐ 适用 ☒ 不适用股份变动的批准情况：☐ 适用 ☒ 不适用股份变动的过户情况：☐ 适用 ☒ 不适用股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：☐ 适用 ☒ 不适用公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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	19,016	年度报告披露日前上一 月末普通股 股东总数	17,489	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	18.68%	48,557,100	0	0	48,557,100	质押	31,000,000
上银瑞金资本－上 海银行－吴国继	其他	15.38%	40,000,000	0	40,000,000	0		
李明阳	境内自然 人	10.46%	27,191,250	27,191,250	0	27,191,250	质押	17,190,000
上银瑞金资本－中 信银行－上银瑞金 －慧富 15 号资产管 理计划	其他	7.69%	20,000,000	0	20,000,000	0		

海源实业有限公司	境外法人	3.96%	10,308,750	-27,191,250	0	10,308,750		
中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金	其他	2.39%	6,207,829	3,182,337	0	6,207,829		
中国建设银行股份有限公司-华夏盛世精选混合型证券投资基金	其他	1.67%	4,339,826	1,000,000	0	4,339,826		
中国农业银行股份有限公司-融通新区域新经济灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.85%	2,217,518	517,734	0	2,217,518		
嘉毅有限公司	境外法人	0.77%	2,002,444	-400,500	0	2,002,444		
全国社保基金四零三组合	其他	0.64%	1,658,710	271,255	0	1,658,710		
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；李明阳系公司实际控制人之一李良光先生之子；上银瑞金资本－中信银行－上银瑞金－慧富 15 号资产管理计划委托人系公司实际控制人及公司部分高管人员。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	
李明阳		27,191,250			人民币普通股		27,191,250	
海源实业有限公司		10,308,750			人民币普通股		10,308,750	
中国工商银行股份有限公司－华夏领先股票型证券投资基金		6,207,829			人民币普通股		6,207,829	
中国建设银行股份有限公司-华夏盛世精选混合型证券投资基金		4,339,826			人民币普通股		4,339,826	
中国农业银行股份有限公司-融通新区域新经济灵活配置混合型证券投资基金		2,217,518			人民币普通股		2,217,518	
嘉毅有限公司		2,002,444			人民币普通股		2,002,444	

全国社保基金四零三组合	1,658,710	人民币普通股	1,658,710
张月娟	1,280,900	人民币普通股	1,280,900
何静	1,222,100	人民币普通股	1,222,100
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 名无限售条件普通股股东及前 10 名普通股股东中，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；李明阳系公司实际控制人之一李良光先生之子；上银瑞金资本—中信银行—上银瑞金—慧富 15 号资产管理计划委托人系公司实际控制人及公司部分高管人员。除以上情况外，其他前 10 名无限售条件普通股股东之间、前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 2,063,399 股，其信用账户持股数增加 2,063,399 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

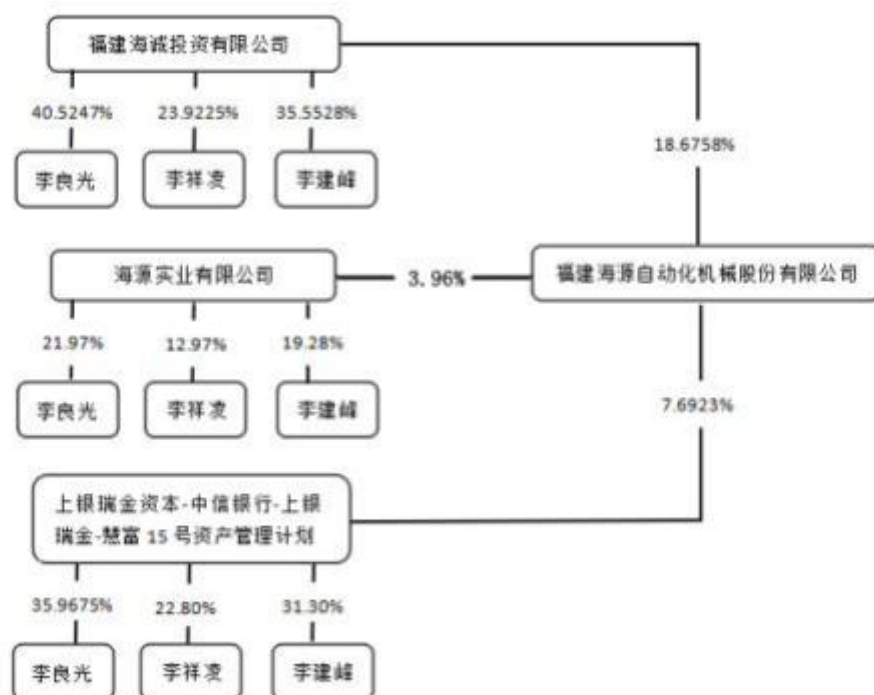
实际控制人类型：自然人

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	否
主要职业及职务	李良光先生 2005 年至今担任公司董事长；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

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)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
李良光	董事长	现任	男	56	2005年04月23日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
李祥凌	副董事长	现任	男	71	2005年04月23日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
李建峰	董事	现任	男	63	2007年06月18日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
张欣怡	董事	现任	女	33	2016年06月29日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
陈冲	独立董事	现任	男	64	2013年11月14日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
郑新芝	独立董事	现任	男	63	2013年11月14日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
文东华	独立董事	现任	男	45	2012年11月14日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
陈生	监事会主席	现任	男	55	2016年11月11日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
李航	监事	离任	男	40	2016年11月11日	2018年5月16日	0	0	0	0	0
陶涛	监事	现任	女	55	2011年08月04日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
朱开昱	总经理	现任	男	42	2016年11月11日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
王琳	常务副总经理兼总工程师	现任	男	47	2007年12月17日	2019年11月10日	0	0	0	0	0
王加志	副总经理	现任	男	43	2011年02月28日	2019年11月10日	0	0	0	0	0

杨宁	副总经理 董事会 秘书	现任	男	39	2017 年 05 月 19 日	2019 年 11 月 10 日	0	0	0	0	0
刘嘉屹	董事会 秘书 副总经 理	离任	男	43	2014 年 04 月 24 日	2017 年 05 月 26 日	0	0	0	0	0
洪津	财务总 监	现任	男	40	2012 年 06 月 14 日	2019 年 11 月 10 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

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘嘉屹	副总经理、董 事会秘书	解聘	2017 年 05 月 26 日	个人原因
杨宁	副总经理	任免	2017 年 05 月 19 日	董事会任免
杨宁	董事会秘书	任免	2017 年 08 月 22 日	董事会任免

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。2005年至2016年11月担任公司董事长兼总经理，现任公司董事长，兼任公司控股股东海诚投资董事长、公司全资子公司海源新材料和海源三维打印公司董事长，参股公司云度新能源董事，此外还担任福建省第十三届人大代表、福州市第十五届人大代表、福建省科学技术协会常务委员会委员、中国建材机械工业协会副会长、福建省机械工业联合会第二届理事会副会长、福建省企业与企业家协会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。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, 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、张欣怡女士

中国籍, 有美国永久居留权, 1985年3月生, 毕业于清华大学工学专业, UCLA工学硕士。2008年加入美国谷歌总部任工程师, 2016年至今任上海玖歌投资管理有限公司资本市场部副总经理, 2016年6月30日加入公司, 任公司董事。

5、郑新芝先生

中国籍, 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、福建水泥股份有限公司独立董事、福建省律师协会会长、福建省律师协会省直分会会长。现为福建建达律师事务所主任·合伙人, 并被聘为福建省国资委法律专家咨询委员会法律专家、省高级法院特邀调解员、福州仲裁委员会仲裁员、厦门仲裁委员会仲裁员、福建省人事争议仲裁委仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、海峡两岸仲裁中心仲裁员。2013年11月至今兼任本公司独立董事, 此外, 还兼任绿康生化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、泰禾集团股份有限公司独立董事、华映科技(集团)股份有限公司独立董事。

6、陈冲先生

中国籍, 1954年7月生, 工学博士。曾任中能电气股份有限公司独立董事。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月至今任本公司独立董事。此外, 还担任福建永福电力设计股份有限公司独立董事。曾获福建省科技进步三等奖(1997年、2012年)、福建省科学技术一等奖(2006年)、福建省教学成果二等奖(2009年)等多项奖励, 发表学术论文100余篇。

7、文东华先生

中国籍, 1973年12月生, 会计学博士。曾任上海市天宸股份有限公司独立董事, 现任上海财经大学教师。2013年11月至今兼任本公司独立董事, 兼任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、上海新梅置业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。

（二）监事主要工作经历

1、陈生先生

中国籍，1963年8月生，工商管理硕士，高级工程师。2007年加入本公司，曾任公司副总经理，现任公司监事会主席，并负责公司生产方面的工作。还担任参股公司易安特公司董事。

2、李航先生

中国籍，1978年6月生，本科。曾任公司国际业务部、采购科、行政部经理，参股公司易安特公司总经理助理，福建省轻工机械设备有限公司国际业务部经理，自2016年11月起任公司监事。2018年4月，李航先生因个人原因请求辞去公司第四届监事会非职工代表监事职务，辞职后仍在公司任职，其辞职将导致公司监事会低于规定人数，李航先生的辞职请求将在公司股东大会选举出新的监事后生效。

3、陶涛女士

中国籍，1963年10月生，本科，高级工程师。2005年4月加入本公司，现任公司技术部标准化主管、职工代表监事。

（三）高级管理人员主要工作经历

1、朱开昱先生

中国籍，1976年4月出生，工商管理硕士。曾任职于福州市海洋生物工程研究开发中心。2003年起先后担任福建三木集团股份有限公司总裁办公室副主任、长沙三兆实业开发有限公司总经理、集团副总裁等、福建钧石能源有限公司董事长助理、福建宝港投资有限公司总经理，2016年9月加入本公司，曾任公司总经理助理，现任公司总经理，兼任全资子公司海源智能装备公司执行董事、参股公司易安特公司董事、参股公司海源三维打印公司董事。

2、王琳先生

中国籍，1971年9月生，大学本科，高级工程师。2003年加入本公司，曾任公司董事，现任公司常务副总经理兼总工程师，兼任公司全资子公司海源新材料董事、全资子公司海源智能装备公司经理。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。

3、王加志先生

中国籍，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”），曾任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，兼任公司全资子公司海源新材料董事兼总经理。

4、杨宁先生

中国籍，1979年3月生，金融学学士。曾任北汽福田汽车股份有限公司投资者关系主管，北京市证监局上市处科员、欧力重工有限公司并购部副部长、北汽福田汽车股份有限公司投行与并购部专业总师、北京汽车股份有限公司资本运营部经理。2017年5月加入本公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

5、洪津先生

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

在股东单位任职情况： ☒ 适用 ☐ 不适用

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	2020年07月20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
李建峰	福建海诚投资有限公司	董事兼经理	2010年07月20日		否

在其他单位任职情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

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	福建海源新材料科技有限公司	董事长	2012年04月28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	2017 年 6 月 15 日	否
李良光	福建省汽车工业集团云度新能源汽车股份有限公司	董事	2015 年 12 月 04 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
文东华	上海财经大学	教师	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 18 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	2019 年 08 月 04 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	2019 年 03 月 17 日	是
文东华	上海新梅置业股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 15 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	绿康生化股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月 30 日	2018 年 04 月 29 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 12 月 18 日	是
郑新芝	泰禾集团股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 07 日	是
郑新芝	华映科技（集团）股份有限公司	独立董事	2017 年 04 月 11 日	2020 年 04 月 10 日	是
陈冲	福州大学	教授、博士生导师	1994 年 08 月 01 日		是
陈冲	福建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
陈生	福建易安特新型建材有限公司	董事	2017 年 06 月 15 日		否
朱开昱	福建省海源智能装备有限公司	执行董事	2016 年 11 月 25 日		否

朱开昱	福建海源三维打印高科技有限公司	董事	2017 年 11 月 15 日		否
朱开昱	福建易安特新型建材有限公司	董事	2017 年 06 月 15 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	2017 年 6 月 15 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	福建省海源智能装备有限公司	经理	2016 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 15 日	否
洪津	福建易安特新型建材有限公司	监事	2013 年 9 月 12 日		否

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

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 2017 年 4 月 26 日公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于公司管理团队 2017 年度薪酬考核方案的议案》，2017 年度董事、监事、高级管理人员从公司领取的报酬总额为 344.28 万元。

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	男	56	现任	61.74	否
李祥凌	副董事长	男	71	现任	0	是
李建峰	董事	男	63	现任	0	否
张欣怡	董事	女	33	现任	0	否
郑新芝	独立董事	男	63	现任	8	否
陈冲	独立董事	男	64	现任	8	否
文东华	独立董事	男	45	现任	8	否

陈生	监事	男	55	现任	36.74	否
李航	监事	男	40	现任	0	否
陶涛	监事	女	55	现任	11	否
朱开昱	总经理	男	42	现任	60.78	否
王琳	常务副总经理 总工程师	男	47	现任	36.74	否
王加志	副总经理	男	43	现任	36.74	否
杨宁	董事会秘书 副总经理	男	39	现任	24.49	否
刘嘉屹	董事会秘书 副总经理	男	43	离任	15.31	否
洪津	财务总监	男	40	现任	36.74	否
合计	--	--	--	--	344.28	--

公司董事、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）	552
主要子公司在职员工的数量（人）	289
在职员工的数量合计（人）	841
当期领取薪酬员工总人数（人）	841
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	379
销售人员	80
技术人员	164
财务人员	18
行政人员	200
合计	841
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	235
大专	132

大专以下	474
合计	841

2、薪酬政策

为提高公司人力资源的竞争力，2017年制订并实施了薪酬调整方案，人均薪酬标准增长4%左右。

3、培训计划

根据年度培训计划，2017年度组织开展培训231项，计1034.51课时，参加培训2933人。2017年度外部培训计划57项，完成55项，完成率为96.5%。

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》（2016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
2016 年度股东大会	年度股东大会	55.49%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	《2016 年度股东大会决议公告》（编号：2017-036）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）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.88%	2017 年 09 月 29 日	2017 年 09 月 30 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2017-054）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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会	出席股东大会次数

						议	
陈冲	7	1	6	0	0	否	2
郑新芝	7	1	6	0	0	否	1
文东华	7	1	6	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议：☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳：☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求勤勉尽职，利用自身丰富的工作经验及深厚的专业知识对公司的发展运作提出了有效建议，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）董事会下设的战略委员会的履职情况

董事会战略委员会根据相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见。公司第四届董事会战略委员会由 4 名委员组成，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 1 次会议，主要对 2017-2018 上半年公司及子公司向银行和租赁公司融资、使用闲置募集资金用于现金管理、公司及全资子公司使用部分自有闲置资金用于现金管理等重大事项进行讨论和分析，并提交给董事会进行审议。

（二）董事会下设的审计委员会的履职情况

公司第四届董事会审计委员会由 3 名委员组成，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 8 次会议。审计委员会认真对公司

内部控制情况进行审核，认真审阅 2016 年度内部控制自我评价报告；向董事会提交续聘会计师事务所的议案。年报审计期间，审计委员会审核公司编制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论，就审计意见达成一致，保证了年报编制及披露工作的顺利进行。

（三）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司第四届董事会薪酬与考核委员会由 3 名委员组成，由独立董事郑新芝先生担任召集人。报告期内，薪酬考核委员会共召开了 1 次会议，对公司董事和高级管理人员 2017 年度薪酬事项进行了审议，认为公司 2017 年度董事和高级管理人员薪酬的发放合理，符合公司绩效考核指标。

（四）董事会下设的提名委员会的履职情况

公司第四届董事会提名委员会由 3 名委员组成，由独立董事陈冲先生担任召集人。报告期内，提名委员会共召开了 2 次会议，对公司高级管理人员的聘任与任职资格等相关事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。

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

报告期内，公司建立了完善的薪酬考核体系和高级人员管理考核方案，对高级管理人员进行业绩考核，将经营业绩与个人收入挂钩。经过考评，公司高管认真履行工作职责，工作业绩良好。公司通过一系列激励措施，充分发挥高级管理人员的创造性，增强高级管理人员主动性、积极性和责任感，形成了长期有效的激励制度。

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	2018 年 04 月 25 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 2017 年度内部控制自我评价报告》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	100%		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%		
缺陷认定标准			
类别	财务报告		非财务报告
定性标准	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；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。 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。		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。 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	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%)； 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%)； 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%)。		缺陷等级 直接财产损失 重大缺陷 500 万元（含）以上 重要缺陷 100 万元（含）-500 万元 一般缺陷 100 万元以下
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	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
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	2018 年 04 月 25 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（2017 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 公司债券相关情况

公司是否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：否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 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[2018]第 ZA12961 号
注册会计师姓名	田华、姜波

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2018]第 ZA12961 号

福建海源自动化机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建海源自动化机械股份有限公司（以下简称“海源机械”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海源机械2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海源机械，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
如财务报表附注三、（二十四）、附注五、（三十五）所述，海源机械主要从事全自动液压压机、高技术复合材料生产的生产和销售。2017年度，海源机械合并财务报表中确认的主营业务收入为人民币25,861.42万元，主要分为国内销售和国外销售。由于收入是海源机械的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将海源机械公司收入确认识别为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性，对销售和收款流程进行内部控制测试。 （2）通过检查主要销售合同或订单、了解货物签收及退货的政策、与管理层沟通等程序，了解和评价不同模式收入确认会计政策的适当性。 （3）通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、出库单、出口报关单、货运单、客户对账单、银行回单等。 （4）对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。 （5）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。
（二）政府补贴	
如财务报表附注三、（二十五）、附注五、（四十三）和附注五、（四十四）所述，2017年度海源机械计入其他收益的政府补助为2,922.66万元，因政府补助对报表的重要性，以及由于在评估政府补助附带条件是否得到满足涉及管理层重大判断，因此我们将其确定为关键审计事项。	审计应对： 1、检查政府补助资金流水、政府补助文件以及申请文件，并评估管理层对履行条件的解释，以评估政府补助是否已根据现行会计准则的要求得到恰当确认； 2、获得各地方政府确认关于公司履行各协议中规定的相关条件的文件（如验收报告）； 3、对项目进行函证，确认政府补助相关条件、金额以及完成情况； 4、实地走访各地方政府，确认政府补助相关性质、条件、金额以及完成情况。

四、其他信息

海源机械管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海源机械2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估海源机械的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海源机械的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海源机械持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海源机械不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就海源机械中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： （项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年四月二十三日

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

2017 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	227,689,564.07	437,290,277.04
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	34,016,300.57	36,081,088.00
应收账款	183,296,250.20	132,897,954.44
预付款项	53,102,369.13	40,468,804.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	40,279.98	115,363.67
应收股利		
其他应收款	9,106,776.22	6,796,997.69
买入返售金融资产		
存货	352,370,406.67	375,008,842.38
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,017,558.28	5,741,735.71
流动资产合计	874,639,505.12	1,034,401,063.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	99,000,000.00	99,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	10,333,360.61	
长期股权投资	7,932,124.06	6,270,591.94
投资性房地产		
固定资产	405,176,185.39	402,112,124.44
在建工程	236,576,977.72	119,545,731.07
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	63,974,495.67	67,223,364.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,173,246.41	6,909,001.62
递延所得税资产	32,868,230.42	25,951,059.56
其他非流动资产	163,199,325.44	136,555,335.02
非流动资产合计	1,024,233,945.72	863,567,207.74
资产总计	1,898,873,450.84	1,897,968,271.16
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	135,000,000.00
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	38,510,170.40	16,247,029.03
应付账款	33,809,512.19	39,184,729.89
预收款项	34,300,781.63	25,163,673.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,964,799.77	4,056,206.13
应交税费	4,633,486.50	2,296,208.51

应付利息	261,800.00	171,960.43
应付股利		
其他应付款	1,380,344.77	2,632,345.16
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	
其他流动负债	961,153.92	961,153.92
流动负债合计	253,822,049.18	225,713,306.56
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	100,000,000.00
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		
递延收益	2,415,000.00	11,879,804.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,415,000.00	111,879,804.00
负债合计	331,237,049.18	337,593,110.56
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,658,749.59	2,405,996.34

盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
一般风险准备		
未分配利润	103,166,540.44	96,158,052.63
归属于母公司所有者权益合计	1,567,636,401.66	1,560,375,160.60
少数股东权益		
所有者权益合计	1,567,636,401.66	1,560,375,160.60
负债和所有者权益总计	1,898,873,450.84	1,897,968,271.16

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	194,854,957.10	424,360,035.46
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	7,987,521.91	3,870,000.00
应收账款	139,162,736.13	77,701,780.84
预付款项	44,881,684.80	34,921,871.95
应收利息	40,279.98	115,363.67
应收股利		
其他应收款	197,630,460.17	123,063,519.93
存货	292,954,177.43	303,940,826.58
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,039,200.06	2,274,998.07
流动资产合计	880,551,017.58	970,248,396.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	99,000,000.00	99,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	10,333,360.61	
长期股权投资	385,381,406.65	383,942,834.87
投资性房地产		

固定资产	210,255,921.58	206,050,401.78
在建工程	34,473,911.72	2,656,694.07
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	43,173,933.87	45,939,015.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,671,980.89	26,180,349.68
其他非流动资产	95,709,204.18	72,745,089.38
非流动资产合计	911,999,719.50	836,514,385.39
资产总计	1,792,550,737.08	1,806,762,781.89
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	135,000,000.00
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	38,510,170.40	16,247,029.03
应付账款	20,976,224.30	18,849,961.26
预收款项	18,902,285.28	24,144,016.51
应付职工薪酬	2,447,848.87	3,079,364.81
应交税费	576,105.13	356,470.20
应付利息	261,800.00	171,960.43
应付股利		
其他应付款	19,547,418.94	896,015.97
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	236,221,852.92	198,744,818.21
非流动负债：		
长期借款	75,000,000.00	100,000,000.00
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		
递延收益	2,065,000.00	2,485,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,065,000.00	102,485,000.00
负债合计	313,286,852.92	301,229,818.21
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,658,749.59	2,405,996.34
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
未分配利润	14,794,022.94	41,315,855.71
所有者权益合计	1,479,263,884.16	1,505,532,963.68
负债和所有者权益总计	1,792,550,737.08	1,806,762,781.89

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	272,244,174.03	205,213,107.36
其中：营业收入	272,244,174.03	205,213,107.36
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	296,254,592.64	257,170,325.67
其中：营业成本	188,704,738.13	147,407,616.80
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		
税金及附加	4,045,902.25	2,220,941.32
销售费用	30,195,200.22	26,641,439.23
管理费用	56,415,232.25	47,981,087.92
财务费用	8,776,693.57	3,069,324.32
资产减值损失	8,116,826.22	29,849,916.08
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）	2,251,282.11	-748,736.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,661,532.12	-748,736.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,496.58	-315,791.27
其他收益	29,226,647.50	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,458,014.42	-53,021,746.21
加：营业外收入	184,539.74	7,095,190.49
减：营业外支出	410,007.70	1,809,276.94
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,232,546.46	-47,735,832.66
减：所得税费用	224,058.65	-9,558,668.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	7,008,487.81	-38,177,163.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	7,008,487.81	-38,177,163.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	7,008,487.81	-38,177,163.94
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	7,008,487.81	-38,177,163.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,008,487.81	-38,177,163.94
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	0.0270	-0.1625
（二）稀释每股收益	0.0270	-0.1625

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	158,674,437.67	88,350,978.73
减：营业成本	127,834,784.42	75,487,261.43
税金及附加	3,390,028.74	1,913,807.52
销售费用	11,888,849.90	21,276,926.05
管理费用	40,128,947.73	36,367,417.41
财务费用	7,272,745.46	2,319,506.63
资产减值损失	11,481,464.00	31,287,612.32
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）	1,028,321.77	-1,764,750.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	438,571.78	-1,806,953.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,496.58	-314,159.82
其他收益	8,343,140.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,960,417.39	-82,380,463.34
加：营业外收入	174,538.64	2,389,659.81
减：营业外支出	227,585.23	1,806,751.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-34,013,463.98	-81,797,555.19
减：所得税费用	-7,491,631.21	-14,539,585.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-26,521,832.77	-67,257,969.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-26,521,832.77	-67,257,969.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	-26,521,832.77	-67,257,969.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1020	-0.2862
（二）稀释每股收益	-0.1020	-0.2862

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	172,609,285.57	96,179,614.12
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	6,952,048.10	1,419,712.14
收到其他与经营活动有关的现金	28,179,066.74	28,648,376.68
经营活动现金流入小计	207,740,400.41	126,247,702.94
购买商品、接受劳务支付的现金	105,216,264.11	100,282,667.35
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	73,847,133.43	62,427,769.94
支付的各项税费	14,218,847.98	14,057,669.29
支付其他与经营活动有关的现金	53,642,995.55	73,320,037.82
经营活动现金流出小计	246,925,241.07	250,088,144.40
经营活动产生的现金流量净额	-39,184,840.66	-123,840,441.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	589,749.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	172,425.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	590,349.99	172,425.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,090,411.12	122,284,831.47
投资支付的现金		95,750,000.00
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	131,090,411.12	218,034,831.47
投资活动产生的现金流量净额	-130,500,061.13	-217,862,406.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		594,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,000,000.00	295,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,437,050.59	58,184,629.75
筹资活动现金流入小计	168,437,050.59	947,284,629.75
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	159,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,346,993.13	7,544,079.76
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	50,545,011.49	57,227,005.62
筹资活动现金流出小计	200,892,004.62	223,771,085.38
筹资活动产生的现金流量净额	-32,454,954.03	723,513,544.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,286,451.61	427,152.59
五、现金及现金等价物净增加额	-203,426,307.43	382,237,849.03
加：期初现金及现金等价物余额	407,095,268.55	24,857,419.52
六、期末现金及现金等价物余额	203,668,961.12	407,095,268.55

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	136,823,532.86	68,150,459.31
收到的税费返还	4,775,192.77	2,744.01
收到其他与经营活动有关的现金	15,086,638.06	11,213,972.33
经营活动现金流入小计	156,685,363.69	79,367,175.65
购买商品、接受劳务支付的现金	63,120,405.39	90,277,964.93

支付给职工以及为职工支付的现金	47,084,560.91	51,380,145.24
支付的各项税费	8,063,927.28	9,514,586.53
支付其他与经营活动有关的现金	161,669,981.33	151,400,989.72
经营活动现金流出小计	279,938,874.91	302,573,686.42
经营活动产生的现金流量净额	-123,253,511.22	-223,206,510.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	589,749.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	172,425.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,042,202.33
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	590,349.99	10,214,627.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,344,347.12	43,486,631.91
投资支付的现金	1,000,000.00	95,750,000.00
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	64,344,347.12	139,236,631.91
投资活动产生的现金流量净额	-63,753,997.13	-129,022,004.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		594,100,000.00
取得借款收到的现金	115,000,000.00	295,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,437,050.59	58,184,629.75
筹资活动现金流入小计	168,437,050.59	947,284,629.75
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	149,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,829,820.90	6,689,258.70
支付其他与筹资活动有关的现金	50,545,011.49	57,227,005.62
筹资活动现金流出小计	199,374,832.39	212,916,264.32
筹资活动产生的现金流量净额	-30,937,781.80	734,368,365.43

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,239,118.48	431,046.96
五、现金及现金等价物净增加额	-219,184,408.63	382,570,897.04
加：期初现金及现金等价物余额	394,165,026.97	11,594,129.93
六、期末现金及现金等价物余额	174,980,618.34	394,165,026.97

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

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	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38		96,158,052.63		1,560,375,160.60
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	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38		96,158,052.63		1,560,375,160.60
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）								252,753.25			7,008,487.81		7,261,241.06
（一）综合收益总额											7,008,487.81		7,008,487.81
（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													
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								252,753.25					252,753.25
1. 本期提取								983,509.80					983,509.80
2. 本期使用								730,756.55					730,756.55
(六) 其他													
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,658,749.59	38,694,973.38		103,166,540.44		1,567,636,401.66

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

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	200,000,000.00				623,754,727.91			2,162,039.54	38,694,973.38		134,335,216.57		998,946,957.40
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	200,000,000.00				623,754,727.91			2,162,039.54	38,694,973.38		134,335,216.57		998,946,957.40
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）	60,000,000.00				539,361,410.34			243,956.80			-38,177,163.94		561,428,203.20
（一）综合收益总额											-38,177,163.94		-38,177,163.94
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				539,361,410.34								599,361,410.34
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				539,361,410.34								599,361,410.34
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													
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								243,956.80					243,956.80
1. 本期提取								1,132,335.03					1,132,335.03
2. 本期使用								888,378.23					888,378.23
（六）其他													
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38		96,158,052.63		1,560,375,160.60

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：洪津

会计机构负责人：洪津

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38	41,315,855.71	1,505,532,963.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38	41,315,855.71	1,505,532,963.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								252,753.25		-26,521,832.77	-26,269,079.52
（一）综合收益总额										-26,521,832.77	-26,521,832.77
（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											
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								252,753.25			252,753.25
1. 本期提取								983,509.80			983,509.80
2. 本期使用								730,756.55			730,756.55
（六）其他											
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,658,749.59	38,694,973.38	14,794,022.94	1,479,263,884.16

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

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	200,000,000.00				623,754,727.91			2,162,039.54	38,694,973.38	108,573,825.46	973,185,566.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				623,754,727.91			2,162,039.54	38,694,973.38	108,573,825.46	973,185,566.29

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				539,361,410.34			243,956.80		-67,257,969.75	532,347,397.39
（一）综合收益总额										-67,257,969.75	-67,257,969.75
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				539,361,410.34						599,361,410.34
1．股东投入的普通股	60,000,000.00				539,361,410.34						599,361,410.34
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											
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								243,956.80			243,956.80
1．本期提取								1,132,335.03			1,132,335.03
2．本期使用								888,378.23			888,378.23
（六）其他											
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			2,405,996.34	38,694,973.38	41,315,855.71	1,505,532,963.68

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”)截至2017年12月31日公司注册资本人民币26,000万元,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,公司向社公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。

根据2015年5月8日股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]3142号《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批复》核准,公司非公开发行人民币普通股(A股)60,000,000股。本次发行后公司股本总额变更为260,000,000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、全自动液压压机、高技术复合材料生产(连续纤维增强热塑性复合材料和预浸料、树脂基复合材料、特种功能复合材料及制品、碳/碳复合材料及制品)。(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)。

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2018年4月23日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至2017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
福建省海源智能装备有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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 年以上	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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担

的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润本年金额 7,008,487.81 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：29,226,647.50

(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	营业外支出减少 9,496.58 元，重分类至资产处置收益。
---	-------	--------------------------------

√ 适用 □ 不适用

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	列示持续经营净利润本年金额 7,008,487.81 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	其他收益：29,226,647.50 元
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外支出减少 9,496.58 元，重分类至资产处置收益。

(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%
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	15%
福建省海源智能装备有限公司	25%

2、税收优惠

(1)公司于2015年9月21日获得高新技术企业资格，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；

(2)公司子公司福建海源新材料科技有限公司于2016年12月1日取得高新技术企业资格，有效期三年。公司自2016年1月至2018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	134,468.04	117,159.06
银行存款	143,035,447.16	418,479,043.79
其他货币资金	84,519,648.87	18,694,074.19
合计	227,689,564.07	437,290,277.04

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等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	3,325,296.00	10,645,835.06
买方信贷保证金（注1）	10,328,833.28	5,900,333.32
账户冻结资金（注2）	6,220,209.48	13,648,840.11
信用证保证金	4,146,264.19	
合计	24,020,602.95	30,195,008.49

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；2016年8月公司与海峡银行签订《保证金质押合同》，合同规定，海峡银行与公司客户签订固定资产借款合同，公司根据客户贷款余额承担保证金担保责任。截至2017年12月31日，公司按揭贷款担保保证金余额为18,939,968.27元，其中受限制的按揭贷款担保保证金10,328,833.28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。

注2：2015年浙江建设融资租赁有限公司购买设备租赁给山东美尔佳新材料股份有限公司，公司与浙江建设融资租赁有限公司签订《厂商保证合同及保证金协议》，约定公司为融资租赁合同项下山东美尔佳新材料股份有限公司的全部债务承担连带责任保证。2017年10月，浙江建设融资租赁有限公司就山东美尔佳新材料股份有限公司未及时支付融资租赁款向法院起诉，并冻结公司银行存款。截至2017年12月31日，公司中信银行账户1个（账号后四位2015）、兴业银行账户1个（账号后四位7625），共计6,220,209.48元被冻结，诉讼事项具体情况详见本附注十一、（二）；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	23,558,142.71	11,081,088.00
商业承兑票据	10,458,157.86	25,000,000.00
合计	34,016,300.57	36,081,088.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,887,521.91
合计	1,887,521.91

(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	102,282,803.50	
合计	102,282,803.50	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,632,779.66	90.49%	40,336,529.46	18.04%	183,296,250.20	167,599,693.90	86.98%	34,701,739.46	20.71%	132,897,954.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	23,502,370.92	9.51%	23,502,370.92	100.00%		25,077,238.06	13.02%	25,077,238.06	100.00%	
合计	247,135,150.58	100.00%	63,838,900.38		183,296,250.20	192,676,931.96	100.00%	59,778,977.52		132,897,954.44

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	139,336,873.23	6,966,843.65	5.00%
1 至 2 年	33,711,685.10	3,371,168.50	10.00%
2 至 3 年	23,681,517.39	7,104,455.21	30.00%
3 至 4 年	8,017,283.72	4,008,641.87	50.00%
4 年以上	18,885,420.22	18,885,420.22	100.00%
合计	223,632,779.66	40,336,529.46	

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

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	52,607,147.73	21.29	2,630,357.39
第二名	35,377,220.90	14.31	2,120,796.51

第三名	20,607,095.15	8.34	1,030,354.76
第四名	10,180,060.00	4.12	1,998,056.98
第五名	9,642,000.00	3.90	2,652,600.00
合计	128,413,523.78	51.96	10,432,165.64

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,055,495.50	64.13%	21,776,778.99	53.81%
1 至 2 年	19,046,873.63	35.87%	18,692,025.50	46.19%
合计	53,102,369.13	--	40,468,804.49	--

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

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	7,300,986.95	13.75
第二名	6,500,000.00	12.24
第三名	3,468,171.70	6.53
第四名	3,248,364.00	6.12
第五名	2,667,793.27	5.02
合计	23,185,315.92	43.66

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
募集资金存款利息	40,279.98	115,363.67
合计	40,279.98	115,363.67

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,159,371.79	100.00%	1,052,595.57	10.36%	9,106,776.22	7,784,534.15	100.00%	987,536.46	12.69%	6,796,997.69
合计	10,159,371.79	100.00%	1,052,595.57		9,106,776.22	7,784,534.15	100.00%	987,536.46		6,796,997.69

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	7,220,127.52	361,006.39	5.00%
1 至 2 年	2,051,121.32	205,112.13	10.00%

2 至 3 年	385,977.52	115,793.26	30.00%
3 至 4 年	262,923.29	131,461.65	50.00%
4 年以上	239,222.14	239,222.14	100.00%
合计	10,159,371.79	1,052,595.57	

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

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	5,224,118.54	5,140,303.06
其他往来款	2,348,139.11	855,119.30
保证金或押金	804,560.56	1,205,384.62
关联方往来	405,800.75	404,245.65
出口退税	1,376,752.83	179,481.52
合计	10,159,371.79	7,784,534.15

（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
应收出口退税款	出口退税	1,376,752.83	1 年以内	13.55%	68,837.64
福建海源三维打印 高科技有限公司	关联方往来	346,337.97	1-2 年	3.41%	34,633.80
廖勇	备用金	280,337.90	1 年以内	2.76%	14,016.90
张志龙	备用金	268,790.00	1 年以内	2.65%	13,439.50

康永凌	备用金	252,650.00	1 年以内 154230, 1-2 年 98420	2.49%	14,613.83
合计	--	2,524,868.70		24.86%	145,541.67

(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	90,479,991.24		90,479,991.24	69,416,022.85		69,416,022.85
低值易耗品	5,996,196.49		5,996,196.49	3,674,441.33		3,674,441.33
自制半成品	53,485,895.29		53,485,895.29	57,000,674.50		57,000,674.50
库存商品	86,402,579.76	2,111,843.51	84,290,736.25	92,708,853.76	1,298,506.36	91,410,347.40
发出商品	9,989,133.11	2,082,749.00	7,906,384.11	24,755,901.74		24,755,901.74
在产品	112,741,707.55	3,609,938.70	109,131,768.85	100,811,719.21	2,580,208.91	98,231,510.30
委托加工物资	1,079,434.44		1,079,434.44	380,651.87		380,651.87
工程施工				30,139,292.39		30,139,292.39
合计	360,174,937.88	7,804,531.21	352,370,406.67	378,887,557.65	3,878,715.27	375,008,842.38

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(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	
发出商品		2,082,749.00				2,082,749.00
在产品	2,580,208.91	1,029,729.79				3,609,938.70
库存商品	1,298,506.36	879,365.46		66,028.31		2,111,843.51
合计	3,878,715.27	3,991,844.25		66,028.31		7,804,531.21

(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、持有待售的资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
金山厂区建筑物及土地	3,608,000.00	28,000,000.00		2018 年 03 月 01 日
合计	3,608,000.00	28,000,000.00		

其他说明：由于拆迁涉及的土地尚未完全测量完毕，故上述账面价值不包含相应的土地成本。

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	9,732,591.47	5,493,849.93
待认证进项税	5,284,966.81	247,885.78
合计	15,017,558.28	5,741,735.71

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：	99,000,000.00		99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00
按成本计量的	99,000,000.00		99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00
合计	99,000,000.00		99,000,000.00	99,000,000.00		99,000,000.00

(3) 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	99,000,000.00			99,000,000.00					11.00%	
合计	99,000,000.00			99,000,000.00					--	

(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

单位：元

项目	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	
分期收款销售商品	10,333,360.61		10,333,360.61				
合计	10,333,360.61		10,333,360.61				

(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	3,942,834.87			438,571.78						4,381,406.65	
福建易安特新型建材有限公司	2,327,757.07			1,222,960.34						3,550,717.41	
小计	6,270,591.94			1,661,532.12						7,932,124.06	
合计	6,270,591.94			1,661,532.12						7,932,124.06	

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	362,642,306.90	211,236,327.09	7,482,255.32	11,325,083.16	592,685,972.47
2.本期增加金额	10,141,753.61	31,315,562.45	151,836.76	918,654.13	42,527,806.95
(1) 购置		5,312,675.65	151,836.76	918,654.13	6,383,166.54
(2) 在建工程转入	10,141,753.61	26,002,886.80			36,144,640.41
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				100,965.73	100,965.73
(1) 处置或报废				100,965.73	100,965.73
4.期末余额	372,784,060.51	242,551,889.54	7,634,092.08	12,142,771.56	635,112,813.69
二、累计折旧					
1.期初余额	79,038,430.18	101,105,289.00	2,459,959.82	7,970,169.03	190,573,848.03
2.本期增加金额	16,779,283.52	20,925,673.79	653,796.63	1,094,895.48	39,453,649.42
(1) 计提	16,779,283.52	20,925,673.79	653,796.63	1,094,895.48	39,453,649.42

3.本期减少金额				90,869.15	90,869.15
（1）处置或报废				90,869.15	90,869.15
4.期末余额	95,817,713.70	122,030,962.79	3,113,756.45	8,974,195.36	229,936,628.30
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	276,966,346.81	120,520,926.75	4,520,335.63	3,168,576.20	405,176,185.39
2.期初账面价值	283,603,876.72	110,131,038.09	5,022,295.50	3,354,914.13	402,112,124.44

（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	5,194,183.20		5,194,183.20	2,656,694.07		2,656,694.07
新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线	29,279,728.52		29,279,728.52			

装备的研发及产业化项目						
海源复合材料生产基地建设项目	1,704,525.78		1,704,525.78	1,704,525.78		1,704,525.78
复合材料液压机新产品改造	40,640,656.83		40,640,656.83	50,216,161.67		50,216,161.67
新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目	157,739,641.99		157,739,641.99	62,965,654.55		62,965,654.55
待装修商品房	2,018,241.40		2,018,241.40	2,002,695.00		2,002,695.00
合计	236,576,977.72		236,576,977.72	119,545,731.07		119,545,731.07

(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		1,704,525.78	16,218,150.96	16,218,150.96		1,704,525.78						其他
全自动液压砖机生产及研发基地建设项目		2,656,694.07	2,914,988.39	377,499.26		5,194,183.20						其他
新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目	220,000,000.00	62,965,654.55	94,900,212.90		126,225.46	157,739,641.99	71.70%	71.70%				募股资金
新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线装备的研发及产业化项目	383,600,000.00		29,279,728.52			29,279,728.52	7.63%	7.63%				募股资金
复合材料液压机新产品生产适应性		50,216,161.67		9,575,504.84		40,640,656.83						其他

改造												
合计	603,600,000.00	117,543,036.07	143,313,080.77	26,171,155.06	126,225.46	234,558,736.32	--	--				--

(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			35,218,635.55	86,185,465.21
2.本期增加金额				1,393,247.54	1,393,247.54
(1) 购置				1,393,247.54	1,393,247.54
(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			36,611,883.09	87,578,712.75
二、累计摊销					
1.期初余额	7,611,257.51			11,350,843.61	18,962,101.12
2.本期增加金额	1,019,336.64			3,622,779.32	4,642,115.96
(1) 计提	1,019,336.64			3,622,779.32	4,642,115.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,630,594.15			14,973,622.93	23,604,217.08
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	42,336,235.51			21,638,260.16	63,974,495.67
2.期初账面价值	43,355,572.15			23,867,791.94	67,223,364.09

(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

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋及建筑物装修	6,909,001.62		1,313,796.19	421,959.02	5,173,246.41
合计	6,909,001.62		1,313,796.19	421,959.02	5,173,246.41

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	72,230,929.33	10,834,639.40	64,645,229.25	9,696,784.40
可抵扣亏损	146,890,606.80	22,033,591.02	108,361,834.40	16,254,275.16
合计	219,121,536.13	32,868,230.42	173,007,063.65	25,951,059.56

(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		32,868,230.42		25,951,059.56

(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
预付长期资产款项	163,199,325.44	136,555,335.02
合计	163,199,325.44	136,555,335.02

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	110,000,000.00	135,000,000.00
合计	110,000,000.00	135,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	
银行承兑汇票	8,510,170.40	16,247,029.03
合计	38,510,170.40	16,247,029.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,140,499.34	34,829,744.00
1 年以上	6,669,012.85	4,354,985.89
合计	33,809,512.19	39,184,729.89

(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	29,438,062.21	20,642,526.69
1 年以上	4,862,719.42	4,521,146.80
合计	34,300,781.63	25,163,673.49

(3) 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	4,056,206.13	71,333,136.59	70,424,542.95	4,964,799.77

二、离职后福利-设定提存计划		3,339,842.16	3,339,842.16	
三、辞退福利		50,000.00	50,000.00	
合计	4,056,206.13	74,722,978.75	73,814,385.11	4,964,799.77

(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	4,052,108.49	61,934,511.04	61,027,718.16	4,958,901.37
2、职工福利费		3,338,867.62	3,338,867.62	
3、社会保险费		3,257,666.68	3,257,666.68	
其中：医疗保险费		2,906,200.78	2,906,200.78	
工伤保险费		215,898.23	215,898.23	
生育保险费		135,567.67	135,567.67	
4、住房公积金		1,776,428.00	1,776,428.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,097.64	1,025,663.25	1,023,862.49	5,898.40
合计	4,056,206.13	71,333,136.59	70,424,542.95	4,964,799.77

(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		3,233,296.80	3,233,296.80	
2、失业保险费		106,545.36	106,545.36	
合计		3,339,842.16	3,339,842.16	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,641,499.56	1,603,425.67
个人所得税	153,141.96	192,397.48
城市维护建设税	159,656.33	50,108.24
房产税	142,088.48	139,708.98

教育费附加	95,793.12	30,064.27
地方教育费附加	63,862.09	20,042.85
土地使用税	347,601.16	244,747.67
印花税	29,843.80	14,906.10
堤防维护费		807.25
合计	4,633,486.50	2,296,208.51

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	91,666.67	50,000.00
短期借款应付利息	170,133.33	121,960.43
合计	261,800.00	171,960.43

40、应付股利

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	750,344.77	2,602,345.16
保证金	630,000.00	30,000.00
合计	1,380,344.77	2,632,345.16

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

其他说明：借款担保情况详见本附注十一、（一）。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	961,153.92	961,153.92
合计	961,153.92	961,153.92

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,000,000.00	100,000,000.00
合计	75,000,000.00	100,000,000.00

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：无

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	11,879,804.00		9,464,804.00	2,415,000.00	
合计	11,879,804.00		9,464,804.00	2,415,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 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(注1)	2,485,000. 00			420,000.00			2,065,000. 00	与收益相 关
复合材料 模板实验 项目扶持 资金(注2)	9,044,804. 00			9,044,804. 00				与收益相 关
STS 项目 经费补助	350,000.00						350,000.00	与收益相 关
合计	11,879,804. 00			9,464,804. 00			2,415,000. 00	--

其他说明：

注1：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分配，本期分配至营业外收入420,000元，尚未分配余额2,065,000.00元。

注2：2016年12月公司取得南平市武夷新区管理委员会拨付的政府扶持资金（南武新区（2016）86号）904.48万元，作为公司复合材料建筑模板工程实验项目的扶持补助，截止2017

年12月31日复合材料建筑模板实验工程项目已完成验收，该笔政府扶持基金计入当期损益。

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	260,000,000.00						260,000,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,148,788,777.03			1,148,788,777.03
其他资本公积	14,327,361.22			14,327,361.22
合计	1,163,116,138.25			1,163,116,138.25

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	2,405,996.34	983,509.80	730,756.55	2,658,749.59
合计	2,405,996.34	983,509.80	730,756.55	2,658,749.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	96,158,052.63	134,335,216.57
调整后期初未分配利润	96,158,052.63	134,335,216.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,008,487.81	-38,177,163.94
期末未分配利润	103,166,540.44	96,158,052.63

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	258,614,226.44	186,447,008.31	191,374,413.99	143,344,150.07
其他业务	13,629,947.59	2,257,729.82	13,838,693.37	4,063,466.73
合计	272,244,174.03	188,704,738.13	205,213,107.36	147,407,616.80

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		19,563.06
城市维护建设税	545,936.42	179,141.08
教育费附加	315,849.97	107,483.98
地方教育费附加	210,566.66	71,655.98

房产税	1,699,748.93	1,129,336.09
土地使用税	1,039,865.53	624,674.69
印花税	203,628.40	78,371.48
车船使用税	14,282.52	9,102.72
堤防费	16,023.82	1,612.24
合计	4,045,902.25	2,220,941.32

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	11,415,167.75	10,196,687.39
差旅费	6,333,884.77	7,205,575.07
运杂费	5,825,691.82	3,384,153.45
广告费	539,294.33	800,168.68
展览费	1,079,691.84	1,377,308.83
办公费	1,047,485.02	1,078,009.10
包装费	948,315.69	664,001.79
业务招待费	1,896,521.52	805,483.62
租赁费	209,874.60	524,972.19
物料消耗	205,124.96	59,779.56
折旧及摊销费	138,187.05	142,161.52
其他	469,689.92	354,351.12
会务费	86,270.95	48,786.91
合计	30,195,200.22	26,641,439.23

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	26,892,948.16	23,772,699.82
折旧费	6,181,154.53	6,168,131.72
税费		917,855.63
无形资产摊销	5,894,018.91	4,768,475.26
中介服务费	1,624,656.59	1,948,981.02

办公费	2,172,059.89	1,295,993.86
差旅费	2,273,501.68	1,787,404.08
业务招待费	1,618,024.16	1,416,246.67
物料消耗	968,259.26	329,164.35
水电费	680,275.55	711,693.79
研究与开发费	3,546,341.50	1,914,710.31
租赁费	1,992,775.38	2,018,079.60
修理费	369,860.37	430,603.64
董事会费	232,552.40	260,065.04
其他	1,968,803.87	240,983.13
合计	56,415,232.25	47,981,087.92

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	10,436,832.70	7,555,867.61
减：利息收入	3,081,161.92	4,151,419.68
汇兑损益	1,286,451.61	-427,152.59
其他	134,571.18	92,028.98
合计	8,776,693.57	3,069,324.32

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	4,124,981.97	28,359,119.95
二、存货跌价损失	3,991,844.25	1,490,796.13
合计	8,116,826.22	29,849,916.08

其他说明：无

67、公允价值变动收益：无**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,661,532.12	-748,736.63
理财收益	589,749.99	
合计	2,251,282.11	-748,736.63

其他说明：无

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-9,496.58	-315,791.27

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
复合材料模板实验项目流动资金扶持补助	9,044,804.00	
GY01 首台套奖励金	7,000,000.00	
技术进步流动资金补助	6,111,462.50	
科技改造专项资金补贴	2,794,900.00	
绿色低碳发展项目资金奖励	1,400,000.00	
脱硫石膏递延收益转入	420,000.00	
城镇土地税奖励	203,950.00	
土地使用税即征即奖	196,000.00	
自主知识产权和新认定众创空间奖励	179,500.00	
福州市财政局专利奖励及资助	166,000.00	
院士专家工作站建站补助经费	150,000.00	
2016 年外贸转型升级项目资金补助	150,000.00	
2016 年第四季度企业增产增效用电奖	101,008.00	

励		
市级两化融合专项资金补助	100,000.00	
扩能增产奖励	100,000.00	
2016 年省科技进步奖	100,000.00	
2017 年第一季度企业增产增效用电奖励	97,696.00	
行业标准化专项资金	75,000.00	
2017 年高成长企业奖励	74,160.00	
武夷新区管专利授权奖励	70,023.00	
专利奖励	67,250.00	
省级外贸展会及中小开资金拟支出项目	63,500.00	
人才引荐项目款	60,000.00	
2016 年先进企业奖励	58,800.00	
福州市财政局专利奖	50,000.00	
纳税大户奖励金	50,000.00	
2013 年先进企业纳税奖励、2015 年纳税奖励、2015 年专利授权奖励	44,523.00	
2016 年第四季度出口信用保险保费扶持及保单融资贴息清算资金	36,900.00	
科技创新券补助	36,000.00	
电费调峰生产奖励	34,144.00	
2016 年鼓励制造业增产措施奖励	31,832.00	
2016 年南平市专利奖	30,000.00	
闽侯县经信局拨企业龙头与高成长企业调峰补助	21,240.00	
福州市自主知识产权奖励	20,000.00	
专利申请资助资金	20,000.00	
2016 年第三季度调峰生产奖励	18,752.00	
2016 年度见习岗位补贴	14,904.00	
第十九届海交会参展企业补贴	8,000.00	
2017 年 1-2 季度出口信用保险保费扶持金	7,744.00	
2017 年第一季出口信用保险保费扶持及保单贴息资金	5,800.00	
专利申请资助奖金	5,000.00	

2017 年科技保险保费补贴	3,419.00	
建党宣传补助费	3,000.00	
2016 年 3-4 季度出口信用保险扶持金	1,336.00	
合计	29,226,647.50	

71、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
政府补助		6,955,493.00	
罚没收入	63,088.49	117,637.63	63,088.49
其他（注）	121,451.25	22,059.86	121,451.25
合计	184,539.74	7,095,190.49	184,539.74

计入当期损益的政府补助：

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
脱硫石膏递延收益转入							420,000.00	与收益相关
福州市财政局专利奖							40,000.00	与收益相关
2016 年第四季度出口 信用保险保费扶持及 保单融资贴息清算资 金							12,000.00	与收益相关
闽侯县经信局拨企业 龙头与高成长企业调 峰补助							6,060.00	与收益相关
福州市自主知识产权 奖励							64,000.00	与收益相关
科技小巨人领军企业 研发投入奖励							1,307,000.00	与收益相关
其他资源勘探信息项 目激励款							1,090,000.00	与收益相关
管委会 2015 年退税返 还							666,900.00	与收益相关

绿色低碳项目奖励							460,000.00	与收益相关
福州市科技技术局专项奖励金							400,000.00	与收益相关
福州市财政局双创人才配套经费							250,000.00	与收益相关
2015 年度闽侯县自主知识产权奖励							210,000.00	与收益相关
2014 年所得税返还							204,700.00	与收益相关
闽侯县财政局 2016 年科技计划项目经费							200,000.00	与收益相关
福建省专利技术实施与产业化计划项目经费							200,000.00	与收益相关
海外专家 2016 年度国家智引项目经费							200,000.00	与收益相关
武夷新区 2014 年所得税返还							196,600.00	与收益相关
福建省知识产权局专利奖							180,000.00	与收益相关
闽侯县 2014 年度省市科技计划项目配套经费补贴 15 万							150,000.00	与收益相关
企业开拓国际市场项目补贴							132,000.00	与收益相关
闽侯县财政局黄标车补贴							88,700.00	与收益相关
社保补贴							73,872.00	与收益相关
闽侯县科技授权专利奖金							70,000.00	与收益相关
福州市财政局专利技术实施与产业化配套经费							54,000.00	与收益相关
福州市科学技术局科技奖							50,000.00	与收益相关
2016 年省级科技创新券补助经费							46,000.00	与资产相关
福州市财政局专利资助费							42,500.00	与收益相关

专利奖							28,077.00	与收益相关
2015 年度第三批重点 出口行业转型升级扶 持资金							20,000.00	与收益相关
全省先进基层党组织 奖金							20,000.00	与收益相关
福州市财政局发明专 利奖励费							17,000.00	与收益相关
福建省质量技术监督 局 2016 年第二批标准 化经费							15,000.00	与收益相关
南平市科学技术局专 利申请资助奖励							10,000.00	与收益相关
总入达 500 万地方级 150 万以上奖励							9,800.00	与收益相关
拨峰生产奖励							9,568.00	与收益相关
增产增效用电奖励							9,336.00	与收益相关
2016 第一季度出口信 用保险保费扶持及保 单融资贴息资金							2,380.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		6,955,493.00	--

其他说明：无

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	33,846.15	100,000.00
罚款及赔偿款	562.75	1,140,264.55	562.75
其他	309,444.95	635,166.24	309,444.95
合计	410,007.70	1,809,276.94	410,007.70

其他说明：无

73、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,141,229.51	4,595,027.41
递延所得税费用	-6,917,170.86	-14,153,696.13
合计	224,058.65	-9,558,668.72

单位：元

（2）会计利润与所得税费用调整过程：无

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	3,156,245.61	4,036,056.01
政府补助	19,946,383.24	16,069,994.49
收到其他往来	5,076,437.89	7,008,531.58
冻结资金解冻		1,533,794.60
合计	28,179,066.74	28,648,376.68

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	134,571.18	92,028.98

销售及管理费用	35,725,281.68	27,962,281.73
营业外支出	410,007.70	1,183,590.79
支付其他往来	11,152,925.51	30,796,749.05
账户冻结资金	6,220,209.48	13,285,387.27
合计	53,642,995.55	73,320,037.82

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
银行承兑保证金收回	43,495,550.55	31,717,101.85
按揭贷款保证金归还	9,941,500.04	12,140,166.68
收到股东承担的诉讼赔偿款		14,327,361.22
合计	53,437,050.59	58,184,629.75

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	36,175,011.49	27,608,205.62
支付按揭贷款保证金	14,370,000.00	9,457,000.00
付上银瑞金资产管理（上海）有限公司保证金款		10,000,000.00
支付募集资金发行费用		10,161,800.00
合计	50,545,011.49	57,227,005.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

76、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	7,008,487.81	-38,177,163.94
加：资产减值准备	8,116,826.22	29,849,916.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,453,649.42	38,024,324.69
无形资产摊销	4,642,115.96	4,676,560.90
长期待摊费用摊销	1,313,796.19	117,101.72
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）	9,496.58	315,791.27
财务费用（收益以“—”号填列）	11,723,284.31	7,128,715.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,251,282.11	748,736.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,917,170.86	-14,153,696.13
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,428,440.50	-32,893,762.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-80,871,615.75	-78,262,615.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,453,412.70	-29,286,714.68
其他	-6,387,456.23	-11,927,635.87
经营活动产生的现金流量净额	-39,184,840.66	-123,840,441.46
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	203,668,961.12	407,095,268.55
减：现金的期初余额	407,095,268.55	24,857,419.52
现金及现金等价物净增加额	-203,426,307.43	382,237,849.03

(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	203,668,961.12	407,095,268.55
其中：库存现金	134,468.04	117,159.06
可随时用于支付的银行存款	136,815,237.68	404,830,203.68
可随时用于支付的其他货币资金	66,719,255.40	2,147,905.81
三、期末现金及现金等价物余额	203,668,961.12	407,095,268.55

其他说明：无

77、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

78、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	24,020,602.95	保证金、冻结资金
合计	24,020,602.95	--

其他说明：无

79、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	--	--	4,727,066.00

其中：美元	720,305.94	6.5342	4,706,623.07
欧元	1,122.50	7.8023	8,758.08
港币			
英镑	1,330.97	8.7792	11,684.85
应收账款	--	--	5,166,815.41
其中：美元	790,734.20	6.5342	5,166,815.41
欧元			
港币			
长期应收款			12,713,651.15
其中：欧元	1,629,474.79	7.8023	12,713,651.15
预收账款			2,277,622.57
其中：美元	348,569.46	6.5342	2,277,622.57

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

80、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

81、其他：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并：无

（2）合并成本及商誉：无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

（6）其他说明：无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并：无

（2）合并成本

或有对价及其变动的说明：无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他：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	复合材料制品生产	100.00%		设立
福建省海源智能装备有限公司	福建省闽侯县	福建省闽侯县	智能装备、复合材料	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：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	11,638,514.76	62,897,332.56	9,011,727.11	34,070,714.79
非流动资产	4,723,950.56	792,287.58	3,516,415.94	499,013.21
资产合计	16,362,465.32	63,689,620.14	12,528,143.05	34,569,728.00
流动负债	6,237,741.31	55,045,450.04	3,578,273.91	29,278,011.51
负债合计	6,237,741.31	55,045,450.04	3,578,273.91	29,278,011.51
少数股东权益	4,556,125.80	3,889,876.55	4,027,441.11	2,381,272.42
归属于母公司股东权益	5,568,598.21	4,754,293.55	4,922,428.03	2,910,444.07
按持股比例计算的净资产份额	4,556,125.80	3,889,876.55	4,027,441.11	2,381,272.42
调整事项	-174,719.15	-339,159.14	-84,606.24	-53,515.35
--内部交易未实现利润	-174,719.15	-339,159.14	-84,606.24	-53,515.35
对联营企业权益投资的账面价值	4,381,406.65	3,550,717.41	3,942,834.87	2,327,757.07
营业收入	13,447,158.02	91,162,279.13	11,510,611.32	39,139,416.59
净利润	1,436,188.56	3,352,453.61	-4,075,593.93	3,923,609.45
综合收益总额	1,436,188.56	3,352,453.61	-4,075,593.93	3,923,609.45

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：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

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2017年12月31日，应收账款余额中有人民币23,502,370.92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18,885,420.22元，账期较长，存在一定信用风险。

其他应收款，主要为员工备用金、单位往来款，公司预计不存在重大信用风险。

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司带息债务情况参见附注五、（十八）、（二十七）。

（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2017年度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有关。截至2017年12月31日，公司持有的外币资产较少，相关汇率变动对公司利润变动的敏感性影响较小，有关外币资产的余额情况参见本附注五、（四十九）

（3）其他价格风险

公司无持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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：

单位：元

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款		110,000,000.00				110,000,000.00
长期借款			25,000,000.00	75,000,000.00		100,000,000.00
应付票据	1,620,719.26	2,966,025.82	33,923,425.32			38,510,170.40
合计	1,620,719.26	112,966,025.82	58,923,425.32	75,000,000.00		248,510,170.40

单位：元

项目	年初余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款			135,000,000.00			135,000,000.00
长期借款				100,000,000.00		100,000,000.00
应付票据	2,312,786.66	7,406,688.15	6,527,554.22			16,247,029.03
合计	2,312,786.66	7,406,688.15	141,527,554.22	100,000,000.00		251,247,029.03

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	18.68%	18.68%

本企业的母公司情况的说明

注：截至2017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18.68%，已质押的股权为31,000,000股，占公司股份总额的比例为11.92%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

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

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	79,002,730.64	30,312,298.68
福建海源三维打印高科技有限公司	料仓设备等		397,700.33
福建海源三维打印高科技有限公司	外协加工费	58,851.28	

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	60,952.39	20,000.00
福建海源三维打印高科技有限公司	房屋建筑物		72,669.98

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：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

福建海诚投资有限公司、李良光	20,000,000.00	2017 年 10 月 20 日	2018 年 04 月 20 日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	30,000,000.00	2017 年 10 月 18 日	2018 年 04 月 18 日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	30,000,000.00	2017 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 30 日	否
福建海诚投资有限公司、李良光、福建海源新材料科技有限公司	30,000,000.00	2017 年 09 月 30 日	2018 年 09 月 30 日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	100,000,000.00	2016 年 12 月 26 日	2020 年 12 月 26 日	否

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬：无

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	福建易安特新型建材有限公司	1,044,576.80		23,500,000.00	
应收账款					
	福建易安特新型建材有限公司	52,607,147.73	2,630,357.39	8,678,729.68	433,936.48
	福建海源三维打印高科技有公 司	194,490.00	16,006.20	125,634.00	6,281.70
预付款项					
	福建海源三维打印高科技有公 司	1,500,948.55		1,564,758.55	

	司				
其他应收款					
	福建海源三维打印高科技有 限公司	346,337.97	34,633.80	353,025.01	48,208.90
	福建易安特新型 建材有限公司	59,462.78	2,973.14	51,220.64	3,003.51

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	福建海源三维打印高科技有 限公司	1,272.70	

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 2017 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2017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2017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2017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2017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2017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2017年12月31日，公司其他重大财务承诺事项

①公司于2016年11月15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，截至2017年12月31日，公司贷款余额为人民币5,000万元，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2017年9月30日与中国民生银行福州闽侯支行签订贷款合同，截至2017年12月31日，公司贷款余额为人民币3,000万元，该贷款由福建海诚投资有限公司、李良光提供担保。

③公司于2017年9月30日与福建海峡银行福州黎明支行签订贷款合同，截至2017年12月31日，公司贷款余额为人民币3,000万元，该贷款由福建海诚投资有限公司、福建海源新材料科技有限公司、李良光提供担保。

④公司于2016年12月26日与华福证券有限公司、兴业银行福州分行三方签订委托贷款合同，截至2017年12月31日，公司贷款余额为人民币10,000万元，根据还款规定，其中2500万元将于2018年度归还，公司重分类至一年内到期的长期负债。该贷款由福建海诚投资有限公司、李良光提供担保。

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

(1) 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。

经公司核实，该客户于 2009 年从公司订购的 HC 耐火材料液压机 2 台，合同价款为 1,228 万元，上述 2 台液压机已交货完毕，并分别于 2010 年 10 月 10 日及 2011 年 8 月 1 日经郑州真金确认验收合格，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，并依法提起反诉。

2017 年 9 月 29 日，河南省郑州市中级人民法院下达民事判决书(2017)豫 01 民终 10432 号，判定解除双方签订的压机买卖合同及相关配套合同，要求公司于判决生效后十日内退还郑州真金耐火材料有限责任公司已经支付的设备款 12,428,716.53 元,郑州真金耐火材料有限责任公司收到设备退款后十日内，将收到的公司设备退还，同时驳回郑州真金耐火材料有限责任公司其他诉讼请求，驳回公司的反诉请求。

公司已于2017年11月向河南省新密市人民法院支付了上述款项。

公司已向河南省最高人民法院申请重审，目前案件正在处理过程中。为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 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；2016年8月公司与海峡银行签订《保证金质押合同》，合同规定，海峡银行与公司客户签订固定资产借款合同，公司根据客户贷款余额承担保证金担保责任。截至2017年12月31日，公司负有担保义务的客户按揭贷款余额为10,328,833.28元，具体如下：

被担保单位	担保金额	债务到期日
兴城市兴凯农业设施加工有限公司	3,856,000.00	2018-12-26
保定市圣豪建筑材料制造有限公司	1,137,500.00	2019-1-16
景德镇金翔建陶有限公司	77,000.00	2018-3-2
江西萍乡龙发实业股份有限公司	874,000.00	2018-6-8
江西绿岛科技有限公司	1,402,000.00	2018-6-8
澜沧鑫鑫建材制品有限公司	1,449,000.00	2018-4-27
河北领固建材有限公司	1,533,333.28	2018-8-17
合 计	10,328,833.28	

(2) 2015年浙江建设融资租赁有限公司购买设备租赁给山东美尔佳新材料股份有限公司，公司与浙江建设融资租赁有限公司签订《厂商保证合同及保证金协议》，约定公司为融资租赁合同项下山东美尔佳新材料股份有限公司的全部债务承担连带责任保证。2017年10月，浙江建设融资租赁有限公司就山东美尔佳新材料股份有限公司未及时支付融资租赁款向法院起诉，截至2017年12月31日冻结公司银行存款6,220,209.48元，2018年 4月，公司与山东美尔佳新材料股份有限公司签订还款计划书，公司分三年向山东美尔佳新材料股份有限公司收取代支付款项，且山东美尔佳新材料股份有限公司在未还清欠款前，将全自动生产线所有权抵押给公司。

(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

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	1、公司于 2018 年 1 月 31 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于全资子公司福建海源新材料科技有限公司受让股权的议案》，同意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”或“子公司”）与扬州圣力达新材料有限公司（以下简称“圣力达”）签订《股权转让协议》，受让其持有的江苏微赛新材料科技有限公司（以下简称“江苏微赛”）21.97%的股权，转让价款为 244.85 万元。近日，江苏微赛收到《扬州经济技术开发区市场监督管理局外商投资公司准予变更登记通知书》，已完成股东变更工商核准手续。变更后，海源新材料持有江苏微赛 21.97%的股权。2、公司于 2018 年 1 月 31 日召开了第四届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司福建省海源智能装备有限公司投资设立合资公司的议案》，同意全资子公司福建省海源智能装备有限公司与山东鼎信新材料有限公司签订《关于设立福建海之信新材料有限公司之合资协议》，双方共同出资设立合资公司“福建海之信新材料有限公司”（以下简称“海之信公司”），海之信公司注册资本为人民币 1,000 万元，双方各出资 500 万。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
其他	公司于 2018 年 3 月 8 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称的议案》。拟将公司名称变更为福建海源复合材料科技股份有限公司，将公司证券简称变更为海源复材，公司证券代码不变，仍为：002529。变更后的公司名称以工商行政管理部门最终核准的名称为准，公司证券简称变更尚待深圳证券交易所核准。		

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：无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,803,033.11	88.79%	36,640,296.98	20.84%	139,162,736.13	109,135,820.66	82.12%	31,434,039.82	28.80%	77,701,780.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,186,711.14	11.21%	22,186,711.14	100.00%		23,761,578.28	17.88%	23,761,578.28	100.00%	
合计	197,989,744.25	100.00%	58,827,008.12		139,162,736.13	132,897,398.94	100.00%	55,195,618.10		77,701,780.84

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	107,284,617.05	5,364,230.85	5.00%
1 至 2 年	20,310,548.83	2,031,054.88	10.00%
2 至 3 年	21,508,162.38	6,452,448.71	30.00%
3 至 4 年	7,814,284.63	3,907,142.32	50.00%
4 年以上	18,885,420.22	18,885,420.22	100.00%
合计	175,803,033.11	36,640,296.98	

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：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	53,659,921.10	27.10	2,682,996.06
第二名	32,655,992.54	16.49	1,632,799.63
第三名	10,180,060.00	5.14	1,998,056.98
第四名	9,642,000.00	4.87	2,652,600.00
第五名	9,420,000.00	4.76	471,000.00
合计	115,557,973.64	58.36	9,437,452.67

(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

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	208,588,186.61	100.00	10,957,726.44	5.25	197,630,460.17	130,163,016.64	100.00	7,099,496.71	5.45	123,063,519.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	208,588,186.61	100.00	10,957,726.44		197,630,460.17	130,163,016.64	100.00	7,099,496.71		123,063,519.93
----	----------------	--------	---------------	--	----------------	----------------	--------	--------------	--	----------------

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	205,838,391.33	10,291,919.57	5.00%
1 至 2 年	1,883,732.30	188,373.23	10.00%
2 至 3 年	372,294.65	111,688.40	30.00%
3 至 4 年	256,046.19	128,023.10	50.00%
4 年以上	237,722.14	237,722.14	100.00%
合计	208,588,186.61	10,957,726.44	

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：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	203,183,242.82	124,009,928.70
备用金	3,710,375.36	4,800,276.60
其他往来款	1,063,533.41	500,416.76
保证金或押金	631,035.02	852,394.58
合计	208,588,186.61	130,163,016.64

(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	202,777,442.07	1 年以内	97.21%	10,138,872.10
福建海源三维打印高科技有限公司	关联方往来	346,337.97	1-2 年	0.17%	34,633.80
廖勇	备用金	280,337.90	1 年以内	0.13%	58,814.91
康永凌	备用金	252,650.00	1 年以内 154230, 1-2 年 98420	0.12%	17,553.50
王则耀	备用金	191,365.80	1 年以内 90455, 1-2 年 100910.8	0.09%	14,613.83
合计	--	203,848,133.74	--	97.72%	10,264,488.14

(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

(9) 其他说明：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	381,000,000.00		381,000,000.00	380,000,000.00		380,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,381,406.65		4,381,406.65	3,942,834.87		3,942,834.87
合计	385,381,406.65		385,381,406.65	383,942,834.87		383,942,834.87

(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		
福建省海源智能装备有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	380,000,000.00	1,000,000.00		381,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建海源三维打印高科技有限公司	3,942,834.87			438,571.78						4,381,406.65	
小计	3,942,834.87			438,571.78						4,381,406.65	
合计	3,942,834.87			438,571.78						4,381,406.65	

(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	151,253,682.22	127,504,732.30	83,825,188.03	75,158,429.94
其他业务	7,420,755.45	330,052.12	4,525,790.70	328,831.49
合计	158,674,437.67	127,834,784.42	88,350,978.73	75,487,261.43

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	438,571.78	-1,806,953.22
处置长期股权投资产生的投资收益		42,202.33
理财收益	589,749.99	
合计	1,028,321.77	-1,764,750.89

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	-9,496.58	
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）	29,226,647.50	
委托他人投资或管理资产的损益	589,749.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-225,467.96	
减：所得税影响额	4,437,214.94	
合计	25,144,218.01	--

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	0.45%	0.0270	0.0270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.16%	-0.0698	-0.0698

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	7,008,487.81	-38,177,163.94	1,567,636,401.66	1,560,375,160.60
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

第十二节 备查文件目录

一、载有公司董事长李良光先生签名的2017年年度报告。

二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人洪津先生、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、注册会计师田华先生、姜波先生签名并盖章的公司2017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

二〇一八年四月二十五日