



**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）

# 二〇一八年半年度报告

二〇一八年八月二十四日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李良光、主管会计工作负责人张发祥及会计机构负责人(会计主管人员)鄢继光声明：保证本半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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本半年度报告中详细描述了公司面临的风险，详见本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析 十、公司面临的风险和应对措施”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](http://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 .....	7
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	48
第九节 公司债相关情况 .....	49
第十节 财务报告.....	50
第十一节 备查文件目录 .....	151

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海源机械公司	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
海源三维公司	指	福建海源三维高科技有限公司，公司参股公司
易安特公司	指	福建易安特新型建材有限公司，公司参股公司
海之信公司	指	福建海之信新材料有限公司，公司子公司
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
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	171,116,052.95	171,899,578.53	-0.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,181,223.61	26,035,001.53	0.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,227,588.50	16,176,066.36	-80.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,066,556.08	-58,097,755.68	39.64%
基本每股收益（元/股）	0.1007	0.1001	0.60%
稀释每股收益（元/股）	0.1007	0.1001	0.60%
加权平均净资产收益率	1.66%	1.65%	0.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,092,136,705.80	1,898,873,450.84	10.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,594,364,452.18	1,567,636,401.66	1.70%

### 五、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

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	25,116,420.97	
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）	1,880,326.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,529.63	
减：所得税影响额	4,050,641.49	
合计	22,953,635.11	--

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、复合材料建筑模板等轻量化复合材料制品，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、国轩高科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。

报告期内，新设立的合资公司海之信积极响应国家产业政策调整的要求，旨在为节能环保、循环经济带来革命性突破。目前，海之信公司已推出新型复合材料（LFT-D）托盘产品，主要应用于汽车、客车、物流领域，相比于传统的木托盘、塑料托盘，新型复合材料（LFT-D）托盘具有性能优、耐久可靠、配方实时可调等优点。该托盘容易搬运和操作，有效节约人工成本并提高生产效率；同时，该产品无预置钢管，粉碎后可完全重复使用，实现废物循环回收利用，真正满足现代大规模工业化生产行业要求。

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，因其设备产品性能稳定可靠，故障率低，公司 HF 系列墙材压机市场份额领先。

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。

公司生产的 HC 系列耐火材料全自动液压机，主要采用高铝矾土、菱镁矿、石墨等原料生产耐火砖，其具有砖型定制、压力控制、安全低噪少尘、节能增效等技术优势。目前，公司 HC 系列压机拥有较高的市场占有率。

报告期内，公司与参股公司海源三维公司共同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	长期股权投资期末余额比年初增加 256.07 万元，增加比例为 32.28%，主要原因是子公司海源新材料与扬州圣力达新材料有限公司签订《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 21.97% 的股权，转让价款为 244.85 万元。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	在建工程期末余额比年初增加 8688.94 万元，增加比例为 36.73%，主要原因是本期公司与意大利朗基尔公司合作研发的两条碳纤维生产线到货安装，公司将前期预付相关款项由其他非流动资产转入在建工程。

### 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和吸引力的集产品设计、装备制造、模具开发到制品生产于一体化的解决方案，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，公司也与吉利、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、国轩高科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。

公司与德国西格里科技有限公司于2017年底签订了《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。

公司还与浙江吉利新能源商用车有限公司（以下简称“吉利新能源公司”）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。吉利新能源公司于 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。

公司已通过吉利新能源公司的审核，完成吉利 MPC-1 项目车型外饰件的模具开发及试模工作，并逐步转入批量生产阶段，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。近期，公司收到吉利控股旗下伦敦电动车公司 LCV 项目 SMC 零件定点确认函，后期将进入项目的开模阶段，预计 2019 年开始逐步进入批量生产阶段，预计生命周期 7 至 10 年内实现销售收入合计 5.11 亿元至 8.64 亿元。公司通过伦敦电动车公司的审核，成为其 LCV 项目 SMC 零件定点首选供应商，是公司轻量化战略的又一重大成果，表明公司在新能源汽车轻量化上的技术实力及研发优势已获得国际知名汽车公司认可，再次证明了公司在汽车轻量化业务方面具备优秀的市场竞争力。

公司已通过欧拓中国及宝马的审核，完成底护板项目的试模工作，并逐步转入批量生产阶段，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。

2018 年上半年，公司与艾蒂复合材料（上海）有限公司（以下简称“IDI”）签订关于复合材料部件的开发、生产技术等领域展开全面战略合作的合作框架协议。此次合作有利于整合双方优势资源，提高产品质量稳定性，增强公司在复合材料部件开发领域的生产水平和创新能力，进一步扩大公司的市场竞争力。

2018 年上半年，公司又分别通过合肥国轩（国轩高科之全资子公司）、欣旺达、云度等电池盒上盖项目的审核，后期将逐步进入开模、批量生产阶段。这些订单的获得，再次表明了公司在新能源汽车电池盒轻量化上的核心竞争力以及在汽车轻量化业务方面具备优秀的市场竞争力。

近期，公司与中航复合材料有限责任公司就复合材料在汽车、轨道交通、电力、石油石化等民用工业及军工业领域达成长期、稳固的战略伙伴关系，将实现双赢发展。

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。2018 年上半年，公司易安特建筑模板荣登 CNPP “建筑模板十大品牌” 榜单。

## 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身研制成功后，公司与意大利朗基尔共同研发设计的纯碳纤维样车身“海源Albert”已亮相于2018年3月份的JEC法国巴黎复合材料展，同时，公司AAL（碳纤维）复合材料车身自动化组装线在快速地研发试制过程中，再次证明了公司汽车轻量化零部件全车身配套领域的领导地位。

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。报告期内，公司参与制定行业标准3项。在专利申请方面，公司及子公司共申请发明专利4项，申请实用新型专利4项，共计8项。截至报告期末，公司及子公司共拥有有效申请专利242项，已授权185项，其中：发明专利117项，已授权72项；实用新型专利101项，已授权89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”及“福州市创新发展优秀企业”等荣誉称号。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。报告期内，公司易安特建筑模板荣登CNPP“建筑模板十大品牌”榜单。

#### 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

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，推进新产品的技术研发，加大市场开拓力度，提高产品市场占有率，不断扩大品牌影响力。报告期内，公司实现营业收入 17,111.61 万元，实现净利润 2,618.12 万元。

报告期内，公司重点开展以下几个方面的工作：

#### 1、积极推进市场拓展工作，推动战略落地

汽车轻量化制品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，公司积极维护与服务好吉利、宁德时代、华晨宝马、宇通、东风柳汽等现有核心客户的同时，积极开拓其他市场，陆续斩获欧拓中国及宝马的底护板以及合肥国轩（国轩高科之全资子公司）、欣旺达等主流汽车动力电池厂家电池盒上盖等项目，有利提升了公司汽车轻量化项目的市场份额和品牌影响力。截至本半年度报告披露日，公司累计已取得 14.05 亿元至 17.58 亿元金额的订单，其中吉利订单包括 LCV 车型 5.11 亿元至 8.64 亿元、MPC-1 项目 4.5 亿元；电池盒订单包括宁德时代 1.5 亿元、合肥国轩共 1.89 亿元、欣旺达 6,500 万元；欧拓底护板订单 4,000 万元。以上订单将于今年四季度逐步投入批量生产。

碳纤维轻量化项目方面，公司与意大利朗基尔共同研发设计的纯碳纤维样车身“海源 Albert”已亮相于 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零部件全车身配套领域的领导地位。目前，公司正在积极促进与多个车企关于开发设计碳纤维车身的合作，未来市场前景广阔。

在建筑轻量化业务方面，公司复合材料建筑模板因安全环保、省工节材等优点在全国管廊工程、轨道交通、路桥隧道、建筑施工、市政项目等公建领域应用全面开花，目前已与中国交通、中国中铁、中冶建工、中国铁建、上海地铁、深圳地铁、万科、绿地等企业建立长期合作，在巩固现有合作伙伴的基础上，参股公司易安特继续积极拓展其他大型建筑企业，

不断扩大市场份额。报告期内，在国家金融“去杠杆”的政策及全球贸易争端频发的大背景下，公司建筑轻量化业务（包括模板台湾市场及国际市场）受到了一定的影响。随着近期国家对内扩大基础建设的投资及中美贸易争端双方进一步的磋商，公司模板业务订单情况有所好转。

在机械装备业务方面，公司继续发挥自身大型智能装备工艺综合技术的核心竞争优势及“利废、节能、减排、节人”的品牌“绿色”价值，不断探索及推动细分行业市场的升级改造。新推向市场的菌菇套袋机在国家扶贫政策、农业自动化升级市场需求及自身综合实力三重自然利好条件下，获得客户的广泛认可。报告期内，公司加大力度拓展福建古田、湖北、黑龙江、贵州等在农业自动化工厂化基础较好省市的农机市场。在全球贸易争端频发的大背景下，公司机械装备出口业务也受到了一定的影响。随着近期中美贸易争端双方进一步的磋商，出口业务订单情况有所好转。

## 2、调整产品结构，促进新产品开发

报告期内，公司看好新型物流托盘的广阔市场，为了进一步推进新型物流托盘业务的发展，全资子公司海源智能装备与山东鼎信新材料有限公司（以下简称“山东鼎信”）合资设立了福建海之信新材料有限公司（以下简称“海之信”）。利用公司在复合材料领域设备和工艺生产的技术和经验，与山东鼎信共同研究开发出外形好、强度高、成本低的热塑性复合材料物流托盘。目前，海之信公司积极开拓复合材料物流托盘市场，已与多家大客户、建材厂建立友好的沟通机制，陆续开展深入合作，并努力发展各省市经销商，为今后提升市场占有率夯实基础。

此外，凭借公司复合材料建筑模板公建市场良好的销售态势，针对市场容量巨大的房建市场，公司成功研发了新产品——太空板，其具有灵活、质轻、耐久、防水、质优、环保六大特点，可以完全替代市面上各类平面建筑模板。该产品将为建筑模板的顶板系统带来颠覆性的创新，从而推动整个房建体系的变革，预计今年四季度批量面市。

## 3、利用资本市场，促进公司转型升级

2018年3月，为加深公司与吉利新能源公司在汽车轻量化领域的全方位合作，全资子公司海源新材料与义乌经济技术开发区管委会签订了《海源新材料义乌生产基地项目投资意向书》，双方约定海源新材料拟在义乌经济技术开发区内且紧邻吉利新能源公司的区域投资建设“海源新材料义乌生产基地项目”。

为了推动该项目的顺利实施，公司于6月中旬召开第四届董事会第十六次会议，审议通

过了 2018 年非公开发行股票相关事项，本次非公开发行股票募集资金将投资于“汽车轻量化复合材料部件—义乌生产基地项目”。该项目的实施，将为吉利新能源公司及浙江吉利控股集团旗下整车企业和华东区域的其余汽车整车相关企业提供轻量化车身部件，能够降低相关企业配套采购成本。此外，该项目建设将有利于公司延伸产业链，扩大公司在汽车制造行业的影响力，推动业务持续发展，提高公司盈利能力。

#### 4、继续运用参股公司云度新能源，深入布局汽车轻量化产业链

2018 年 6 月，新能源汽车补贴新政实施，新政针对续航里程做了进一步调整。云度新能源对该新政策的实施率先做出反应，7 月底成功发售两款最大续航里程超过 500 公里的新车——云度 π1 Pro 和云度 π3 Pro，再次走在了众造车新势力的前端。报告期内，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，不断深入布局汽车轻量化产业链，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

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同：  是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	171,116,052.95	171,899,578.53	-0.46%	
营业成本	112,204,902.67	116,165,046.60	-3.41%	
销售费用	15,095,590.33	10,614,867.61	42.21%	本期公司加强汽车板块及农机板块业务销售工作，相应的销售费用职工薪酬、业务招待及差旅费用有所增加所致。
管理费用	29,747,089.44	22,749,599.14	30.76%	本期公司管理费用职工薪酬及业务招待费较上年有较大幅度增加所致。
财务费用	9,329,980.61	2,726,314.86	242.22%	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。
所得税费用	-108,758.99	4,769,136.62	-102.28%	本期全资子公司海源新材料所得税费用支出减少所致。
研发投入	13,398,122.20	11,267,078.73	18.91%	本期研发项目投入有所增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-35,066,556.08	-58,097,755.68	39.64%	本期公司销售商品、提供劳务收到的现金及收到其他与经营活动有关的现金较上期有所增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-31,420,773.98	-65,249,546.29	51.85%	主要原因系本期公司收到金山厂房拆迁款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	79,351,192.79	-60,726,964.90	230.67%	主要原因系本期公司吸收筹资收到的现金较上期有较大幅度增加所致。
现金及现金等价物净增加额	12,830,180.00	-184,478,313.41	106.95%	以上综合原因使得本期公司现金及现金等价物净增加额较上期同比增加 106.95%。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	171,116,052.95	100%	171,899,578.53	100%	-0.46%
分行业					
工业	171,116,052.95	100.00%	171,899,578.53	100.00%	-0.46%
分产品					
压机及整线装备	68,859,670.01	40.24%	68,508,998.32	39.85%	0.51%
代购代销配套及配件等	22,909,595.08	13.39%	11,716,910.18	6.82%	95.53%
复合材料业务	68,662,329.87	40.13%	77,993,313.76	45.37%	-11.96%
农业智能装备	10,304,010.16	6.02%			100.00%

其他	380,447.83	0.22%	13,680,356.27	7.96%	-97.22%
分地区					
国内	163,119,118.32	95.33%	106,633,679.93	62.03%	52.97%
国外	7,996,934.63	4.67%	65,265,898.60	37.97%	-87.75%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	171,116,052.95	112,204,902.67	34.43%	-0.46%	-3.41%	2.01%
分产品						
压机及整线装备	68,859,670.01	44,260,455.64	35.72%	0.51%	-14.41%	11.20%
代购代销配套及配件等	22,909,595.08	14,562,985.28	36.43%	95.53%	43.77%	22.88%
复合材料业务	68,662,329.87	46,435,071.07	32.37%	-11.96%	-11.70%	-0.21%
农业智能装备	10,304,010.16	6,846,022.28	33.56%	100.00%	100.00%	33.56%
其他	380,447.83	100,368.40	73.62%	-97.22%	-94.22%	-13.68%
分地区						
国内	163,119,118.32	107,650,768.59	34.00%	52.97%	37.42%	7.46%
国外	7,996,934.63	4,554,134.08	43.05%	-87.75%	-87.96%	1.01%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期内新增农业智能装备业务，新增相关板块业务收入。

(2) 报告期内母公司出口业务订单较上年同期减少，导致本期公司国内营业收入及营业成本占比较去年同期有所增长。

### 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
资产减值	4,216,006.04	16.21%	计提应收账款、其他应收款坏账准备所致	是
资产处置收益	25,116,420.97	96.60%	金山厂房政府拆迁处置及固定资产处置所致	否
其他收益	1,880,326.00	7.23%	收到政府补助收入	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	255,208,504.15	12.20%	257,466,263.91	13.61%	-1.41%	
应收账款	256,357,810.66	12.25%	179,149,001.87	9.47%	2.78%	
存货	393,086,200.00	18.79%	389,263,647.43	20.58%	-1.79%	
长期股权投资	10,492,815.91	0.50%	9,300,633.56	0.49%	0.01%	
固定资产	386,387,103.17	18.47%	385,895,252.13	20.41%	-1.94%	
在建工程	323,466,369.89	15.46%	155,162,980.26	8.20%	7.26%	主要原因是本期公司与意大利朗基尔公司合作研发的两条碳纤维生产线到货安装，公司将前期预付相关款项由其他非流动资产转入在建工程。
短期借款	150,000,000.00	7.17%	105,000,000.00	5.55%	1.62%	
长期借款	62,500,000.00	2.99%	100,000,000.00	5.29%	-2.30%	

#### 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	28,484,945.29	3,325,296.00
买方信贷保证金（注1）	4,004,208.26	10,328,833.28
账户冻结资金（注2）	6,220,209.48	6,220,209.48
信用证保证金		4,146,264.19
合计	38,709,363.03	24,020,602.95

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2018年06月30日，公司按揭贷款担保保证金余额为17,510,928.65元，其中受限制的按揭贷款担保保证金4,004,208.26元。

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2018年06月30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。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
2,948,500.00	1,000,000.00	194.85%

## 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)
江苏微赛新材料科技有限公司	新材料(复合材料)的开发、生产和销售;新材料(复合材料)技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务;自营和代理上述同类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)	收购	2,448,500.00	21.97%	自有资金	无	长期	聚丙烯(PP)微孔发泡材料等	正常经营	0.00	-	否	2018年02月02日	刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《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公告》(公告编号:2018-009)
福建海之信新材料有限公司	新材料技术推广服务;其他技术推广服务;材料科学研究服务;专业设计服务;工程和技术研究和试验发展;复合材料销售;其他未列明批发业;其他未列明零售业;模具制造;轻质建筑材料制造;防水建筑材料制造;其他建筑材料制造;耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造;其他未列明合成材料制造;其他机械与设备经营租赁。	新设	500,000.00	50.00%	自有资金	山东鼎信新材料有限公司	长期	新型复合材料托盘等	正常经营	0.00	-71,553.29	否	2018年02月02日	刊载于指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《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公告》(公告编号:2018-010)。
合计	--	--	2,948,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-71,553.29	--	--	--

**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、证券投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**7、募集资金使用情况** 适用  不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	58,393.82
报告期投入募集资金总额	5,631.84
已累计投入募集资金总额	40,261.83
募集资金总体使用情况说明	
<p>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的批复》（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。</p> <p>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 493,259,853.37 元（其中：募投项目投入 346,299,853.37 元，闲置募集资金暂时补充流动资金 146,960,000.00 元），以前年度收到银行存款利息扣除手续费后的</p>	

净额为 97,110,648.20 元。本报告期使用募集资金 206,318,392.40 元，其中：募集项目投入 56,318,392.40 元、暂时补充流动资金：150,000,000.00 元。加上收回前期闲置募集资金暂时补充流动资金 146,960,000.00 元，本期利息收入 529,493.60 元，扣除手续费支出 12,198.82 元，截止 2018 年 6 月 30 日募集资金余额应为 38,269,550.58 元，实际募集资金余额为 38,269,550.58 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	4,320.34	18,292.11	47.69%	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	1,311.50	21,969.72	99.86%	2019年09月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	60,360	60,360	5,631.84	40,261.83	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	60,360	60,360	5,631.84	40,261.83	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	<p>适用</p> <p>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。2018 年 5 月 3 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 14,696 万元至募集资金专用账户。</p> <p>2018 年 5 月 9 日，公司召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十三次会议，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 2017 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。2018 年 5 月至 2018 年 6 月，公司共用募集资金暂时补充流动资金 150,000,000.00 元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将按照募投项目陆续投入，目前均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （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。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 24 日	刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（编号：2018-086）

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、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	871,901,451.07	471,184,478.04	68,662,329.87	4,055,202.89	4,097,945.78
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	44,781,960.34	-16,158,863.61	63,366,894.92	-5,138,052.10	-5,138,052.10
福建海之信新材料有限公司	子公司	新材料技术推广服务；其他技术推广服务；材料科学研究服务；专业设计服务；工程和技术研究和试验发展；复合材料销售；其他未列明批发业；其他未列明零售业；模具制造；轻质建筑材料制造；防水建筑材料制造；其他建筑材料制造；耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造；其他未列明合成材料制造；其他机械与设备经营租赁。	10,000,000	908,324.67	856,893.42	12,991.45	-143,193.01	-143,106.58
福建海源三维高科技有限公司	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	23,776,409.22	10,599,548.74	13,953,431.25	650,762.00	495,621.83

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	94,992,514.71	7,584,442.54	66,499,986.81	-307,653.49	-246,306.67
---------------	------	--	------------	---------------	--------------	---------------	-------------	-------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建海之信新材料有限公司	设立	本报告期对公司的经营业绩影响金额为-71,553.29 元。

主要控股参股公司情况说明：无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

## 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	399%	至	449%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,000	至	3,300
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	600.87		
业绩变动的原因说明	报告期内公司各业务板块订单量保持稳健增长及在上半年公司确认了大额资产处置收益。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险未发生重大变化，具体内容请参照《2017 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”。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.18%	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 02 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2018-015) 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)。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.53%	2018 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 28 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 2018-029) 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 年度股东大会	年度股东大会	49.50%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	《2017 年度股东大会决议公告》(编号: 2018-054) 刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉 讼披露标准的 其他诉讼	1,647	否	无	无	无	无	无

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、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。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、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。

#### 十三、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	持续性关联交易	销售复合材料建筑模板	市场价	224.36元/平方	5,706.52	98.64%	0	否	月结 60 天	5,706.52 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				--	--	5,706.52	--	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异较大的原因(如适用)				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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。

### 十四、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	2016年04月22日	772	2016年12月27日	192.4	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	2016年04月22日	210	2017年01月17日	61.25	连带责任保证	24个月	否	否
河北领固建材有限公司	2016年04月22日	400	2016年08月17日	53.33	连带责任保证	24个月	否	否
秦皇岛凯泽建材有限公司	2018年04月25日	97.5	2018年05月16日	93.44	连带责任保证	24个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			7,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,479.5
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）				400.42
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	2018年04月25日	20,000	2018年05月15日	3,000	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告	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

	披露日期							
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		27,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）			4,479.5		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		27,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）			3,400.42		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								2.13%
其中：								

## （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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

### （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/展期公告
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		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	2017-8-1	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）	2019-8-1 (展期一年)	2018-8-3	《关于控股股东部 分股份质押展期的 公告》（编号： 2018-077）
	2018-6-21		150	股票质押式回 购交易	2018-6-23	《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： 2018-069）			
	2018-6-28		160	股票质押式回 购交易	2018-7-3	《关于公司股东进行股票质押式 回购交易补充质押的公告》（编号： 2018-074）			
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		
	2018-8-2		105	股票质押式回 购交易	2018-8-7	《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：2018-079）			
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		

	2018-8-2		38	股票质押式回购交易	2018-8-7	《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：2018-079）			
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		
福建海诚投资有限公司	2018-8-2	中银国际证券	97	股票质押式回购交易	2018-8-7	《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：2018-079）	2018-11-9		
	2018-1-31		350	股票质押式回购交易	2018-2-1	《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2018-006）			
福建海诚投资有限公司	2018-6-25	中信证券	50	股票质押式回购交易	2018-6-28	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》(编号：2018-072)	2019-1-31		
	2018-8-3		70	股票质押式回购交易	2018-8-8	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-080）			
福建海诚投资有限公司	2018-6-11	章赛红	200	场外质押	2018-6-14	《关于公司股东进行股票质押及解除股权质押的公告》(编号：2018-067)	2018-12-10	2018-8-8	《关于控股股东解除股权质押的公告》(编号：2018-081)
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）	2018-4-17	2018-4-19	《关于公司股东解除股权质押的公告》(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）	2018-6-12	2018-6-14	《关于公司股东进行股票质押及解除股权质押的公告》（编号：2018-067）
李明阳	2018-1-30	中信证券	500	股票质押式回购交易	2018-2-1	《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2018-006）	2019-1-30		
李明阳	2018-4-18	中信证券	940	股票质押式回购交易	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）	2019-4-18		
李明阳	2018-6-25	中信证券	200	股票质押式回购交易	2018-6-28	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-072）	2019-04-18		
李明阳	2018-8-3	中信证券	330	股票质押式回购交易	2018-8-8	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-080）	办理解除质押登记之日		
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）	2018-7-10	2018-7-11	《关于公司股东提前解除股权质押的公告》（编号：2018-076）
	2018-6-22		50	股票质押式回购交易	2018-6-27	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-071）			
	2018-6-29		70	股票质押式回购交易	2018-7-3	《关于公司股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-074）			

## （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《关于控股股东开展融资融券业务的公告》（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%以上股东减持股份情况

2018年3月，公司持股5%以上股东李明阳先生通过大宗交易方式累计减持公司股份500万股，占公司总股本的1.92%。减持后，李明阳先生持有公司22,191,250股，占公司股份总数的8.54%。具体情况详见2018年3月15日、16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《关于公司持股5%以上股东减持股份的公告》（编号：2018-022）、《关于公司持股5%以上股东减持股份的公告》（编号：2018-023）。

## （四）关于拟变更公司名称及证券简称事项

2018年3月，公司召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议，审议通过《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”，证券简称变更为“海源复材”。具体情况详见2018年3月10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《第四届董事会第十次会议决议公告》（编号：2018-017）、《第四届监事会第九次会议决议公告》（编号：2018-018）、《关于拟变更公司名称及证券简称公告》（编号：2018-019）等相关公告。该事项将于近期完成。

### (五) 公司签署房屋征收补偿协议事项

2018 年 3 月，公司召开第四届董事会第十一会议、第四届监事会第十次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟签署房屋征收补偿协议的议案》。因福州市轨道交通 5 号线金华路站一期项目建设需要，公司金山厂区部分土地及房屋被列入政府征收范围，并与福州市仓山区住房保障和房产管理局签署《房屋征收补偿协议》。4 月底，公司收到上述补偿款项，共计 2,848,655.9 万元。具体情况详见 2018 年 3 月 17 日、4 月 13 日、20 日及 27 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《关于公司拟签署房屋征收补偿协议的公告》（编号：2018-026）、《关于公司房屋征收补偿款会计处理说明的公告》（编号：2018-033）、《关于公司房屋征收补偿协议的公告》（编号：2018-035）、《关于公司收到房屋征收补偿款的公告》（编号：2018-046）。

### (六) 公司非公开发行股票事项

2018 年 6 月，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于公司 2018 年非公开发行 A 股股票方案的议案》等相关议案，本次非公开发行股票数量不超过 5,200 万股，拟募集资金总额不超过 80,000 万元，扣除发行费用后的募集资金将全部用于“汽车轻量化复合材料部件-义乌生产基地项目”。具体情况详见 2018 年 6 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《第四届董事会第十六次会议决议公告》（编号：2018-062）、《第四届监事会第十四次会议决议公告》（编号：2018-063）、《2018 年非公开发行股票预案》等相关公告。

### (七) 公司实际控制人间接持股情况变动情况

2018 年 6 月，公司实际控制人李良光先生、李祥凌先生、李建峰先生三人将其合计持有的公司股东海源实业 54.22% 的股份全部转让给李祥凌的女儿李玫女士及 Li Yan 女士。本次转让后，公司实际控制人李良光先生、李祥凌先生、李建峰先生合计控制公司的股权比例为 26.37%。具体情况详见 2018 年 6 月 8 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《关于公司实际控制人间接持股情况变动的提示性公告》（编号：2018-061）。

## 十七、公司子公司重大事项

### （一）海源新材料受让股权并成立合资公司的情况

2018 年 1 月，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，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》，全资子公司海源新材料与扬州圣力达新材料有限公司签订《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。2 月，江苏微赛完成以上股东变更工商核准手续。4 月，海源新材料拟与江苏微赛签订《关于设立海源微赛新材料公司之合资协议》，双方共同出资设立合资公司福建海源微赛新材料科技有限公司，合资公司注册资本为人民币 2,591 万元。具体情况详见 2018 年 2 月 2 日、2 月 12 日及 4 月 25 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《关于全资子公司福建海源新材料科技有限公司受让股权的公告》（编号：2018-009）、《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进展公告》（编号：2018-013）、《关于全资子公司福建海源新材料科技有限公司投资设立合资公司的公告》（编号：2018-041）。

### （二）海源智能装备投资设立合资公司情况

2018 年 1 月，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，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》。海源智能装备与山东鼎信签订《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”，以推进新型物流托盘业务的发展。3 月，海之信公司完成工商注册登记手续。具体情况详见 2018 年 2 月 2 日、3 月 3 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公告》（编号：2018-010）、《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进展公告》（编号：2018-016）。

### （三）海源新材料签订义乌生产基地项目投资意向书情况

2018 年 3 月，为进一步加深公司与吉利新能源公司在汽车轻量化领域的全方位合作，全资子公司海源新材料与义乌经济技术开发区管委会签订了《海源新材料义乌生产基地项目投

资意向书》，双方约定海源新材料拟在义乌经济技术开发区内且紧邻吉利新能源公司的区域投资建设“海源新材料义乌生产基地项目”，项目总投资预计约为 12 亿元人民币。具体情况详见 2018 年 3 月 22 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](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于全资子公司签订义乌生产基地项目投资意向书的公告》（编号：2018-028）。

## 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

### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司不存在证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,392	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建海诚投资有限公司	境内非国有法人	18.68%	48,557,100	0	0	48,557,100	质押	34,900,000
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	8.54%	22,191,250	-5,000,000	0	22,191,250	质押	20,890,000
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	0	0	10,308,750		
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	0	0	4,339,826		
交通银行股份有限公司-农银汇理行业成长混合型证券投资基金	其他	1.33%	3,458,200	3,458,200	0	3,458,200		
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	1.15%	2,999,971	2,999,971	0	2,999,971		
张月娟	其他	0.57%	1,470,100	189,200	0	1,470,100		
何静	其他	0.55%	1,431,000	208,900	0	1,431,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，福建海诚投资有限公司和海源实业有限公司属于同一实际控制人控制下的关联企业；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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
福建海诚投资有限公司	48,557,100	人民币普通股	48,557,100
李明阳	22,191,250	人民币普通股	22,191,250
海源实业有限公司	10,308,750	人民币普通股	10,308,750
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
交通银行股份有限公司-农银汇理行业成长混合型证券投资基金	3,458,200	人民币普通股	3,458,200
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	2,999,971	人民币普通股	2,999,971
张月娟	1,470,100	人民币普通股	1,470,100
何静	1,431,000	人民币普通股	1,431,000
卢威克	1,127,800	人民币普通股	1,127,800
杜建军	1,078,700	人民币普通股	1,078,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更： 适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更： 适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

### 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
李航	监事	离任	2018年05月16日	个人原因离职
高慧敏	监事	被选举	2018年05月16日	公司股东大会选举
王琳	常务副总经理 总工程师	解聘	2018年05月24日	个人原因离职
洪津	财务总监	解聘	2018年05月24日	个人原因离职
张发祥	财务总监	聘任	2018年05月25日	公司董事会聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建海源自动化机械股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	255,208,504.15	227,689,564.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,796,000.00	34,016,300.57
应收账款	256,357,810.66	183,296,250.20
预付款项	49,899,161.10	53,102,369.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	187,121.23	40,279.98

应收股利		
其他应收款	22,583,045.95	9,106,776.22
买入返售金融资产		
存货	393,086,200.00	352,370,406.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,316,759.83	15,017,558.28
流动资产合计	1,020,434,602.92	874,639,505.12
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	10,333,360.61
长期股权投资	10,492,815.91	7,932,124.06
投资性房地产		
固定资产	386,387,103.17	405,176,185.39
在建工程	323,466,369.89	236,576,977.72
工程物资		
固定资产清理	2,200.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,319,158.04	63,974,495.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,512,832.00	5,173,246.41
递延所得税资产	33,560,794.79	32,868,230.42
其他非流动资产	142,627,468.47	163,199,325.44
非流动资产合计	1,071,702,102.88	1,024,233,945.72
资产总计	2,092,136,705.80	1,898,873,450.84
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	110,000,000.00
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	108,337,363.07	38,510,170.40
应付账款	59,392,753.15	33,809,512.19
预收款项	47,571,473.74	34,300,781.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,528,587.06	4,964,799.77
应交税费	1,240,190.55	4,633,486.50
应付利息	261,800.00	261,800.00
应付股利		
其他应付款	7,369,126.56	1,380,344.77
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	25,000,000.00
其他流动负债	961,153.92	961,153.92
流动负债合计	402,662,448.05	253,822,049.18
非流动负债：		
长期借款	62,500,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	29,976,358.86	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,205,000.00	2,415,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,681,358.86	77,415,000.00

负债合计	497,343,806.91	331,237,049.18
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	3,205,576.50	2,658,749.59
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
一般风险准备		
未分配利润	129,347,764.05	103,166,540.44
归属于母公司所有者权益合计	1,594,364,452.18	1,567,636,401.66
少数股东权益	428,446.71	
所有者权益合计	1,594,792,898.89	1,567,636,401.66
负债和所有者权益总计	2,092,136,705.80	1,898,873,450.84

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

## 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	201,688,923.96	194,854,957.10
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	1,796,000.00	7,987,521.91
应收账款	102,465,575.90	139,162,736.13
预付款项	36,893,429.90	44,881,684.80
应收利息	187,121.23	40,279.98
应收股利		
其他应收款	306,996,153.72	197,630,460.17
存货	332,190,712.90	292,954,177.43

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,744,953.04	3,039,200.06
流动资产合计	985,962,870.65	880,551,017.58
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	10,333,360.61
长期股权投资	385,604,436.47	385,381,406.65
投资性房地产		
固定资产	197,459,181.01	210,255,921.58
在建工程	63,787,355.54	34,473,911.72
工程物资		
固定资产清理	2,200.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	40,833,723.21	43,173,933.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,682,340.73	33,671,980.89
其他非流动资产	68,951,335.56	95,709,204.18
非流动资产合计	900,653,933.13	911,999,719.50
资产总计	1,886,616,803.78	1,792,550,737.08
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	110,000,000.00
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	79,837,363.07	38,510,170.40
应付账款	37,327,164.24	20,976,224.30
预收款项	21,456,702.97	18,902,285.28
应付职工薪酬	2,024,226.94	2,447,848.87
应交税费	369,623.06	576,105.13

应付利息	261,800.00	261,800.00
应付股利		
其他应付款	1,039,552.43	19,547,418.94
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	287,316,432.71	236,221,852.92
非流动负债：		
长期借款	62,500,000.00	75,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	29,976,358.86	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,855,000.00	2,065,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,331,358.86	77,065,000.00
负债合计	381,647,791.57	313,286,852.92
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	3,205,576.50	2,658,749.59
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
未分配利润	39,952,324.08	14,794,022.94
所有者权益合计	1,504,969,012.21	1,479,263,884.16
负债和所有者权益总计	1,886,616,803.78	1,792,550,737.08

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

### 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	171,116,052.95	171,899,578.53
其中：营业收入	171,116,052.95	171,899,578.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,231,610.07	155,724,229.26
其中：营业成本	112,204,902.67	116,165,046.60
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	1,638,040.98	1,558,498.16
销售费用	15,095,590.33	10,614,867.61
管理费用	29,747,089.44	22,749,599.14
财务费用	9,329,980.61	2,726,314.86
资产减值损失	4,216,006.04	1,909,902.89
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）	112,191.85	3,030,041.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	25,116,420.97	-8,896.58
其他收益	1,880,326.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,993,381.70	19,196,494.31

加：营业外收入	58,333.58	11,658,345.73
减：营业外支出	50,803.95	50,701.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,000,911.33	30,804,138.15
减：所得税费用	-108,758.99	4,769,136.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,109,670.32	26,035,001.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,109,670.32	26,035,001.53
（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	26,181,223.61	26,035,001.53
少数股东损益	-71,553.29	
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	26,109,670.32	26,035,001.53

归属于母公司所有者的综合收益总额	26,181,223.61	26,035,001.53
归属于少数股东的综合收益总额	-71,553.29	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1007	0.1001
（二）稀释每股收益	0.1007	0.1001

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

#### 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	102,179,604.06	88,224,456.62
减：营业成本	68,827,900.73	61,599,760.55
税金及附加	1,224,365.05	1,283,323.26
销售费用	3,319,964.78	4,103,873.21
管理费用	19,933,029.38	18,573,540.94
财务费用	6,410,743.64	2,776,712.84
资产减值损失	4,971,197.12	5,675,042.42
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）	223,029.82	22,527.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	25,116,420.97	-8,896.58
其他收益	1,308,400.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,140,254.15	-5,774,166.16
加：营业外收入	58,247.15	377,204.73
减：营业外支出	50,560.00	49,427.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,147,941.30	-5,446,389.19
减：所得税费用	-1,010,359.84	-926,953.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,158,301.14	-4,519,435.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,158,301.14	-4,519,435.27

(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	25,158,301.14	-4,519,435.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0968	-0.0174
(二) 稀释每股收益	0.0968	-0.0174

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

## 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	120,171,451.24	63,214,912.52
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	1,439,952.82	1,279,909.79
收到其他与经营活动有关的现金	2,795,377.04	3,951,824.85
经营活动现金流入小计	124,406,781.10	68,446,647.16
购买商品、接受劳务支付的现金	56,348,815.87	51,122,274.77
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	40,916,494.33	34,282,915.17
支付的各项税费	8,899,939.37	7,464,727.10
支付其他与经营活动有关的现金	53,308,087.61	33,674,485.80
经营活动现金流出小计	159,473,337.18	126,544,402.84
经营活动产生的现金流量净额	-35,066,556.08	-58,097,755.68
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,487,746.00	600.00
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	28,487,746.00	600.00
购建固定资产、无形资产和其他	57,460,019.98	65,250,146.29

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,448,500.00	
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	59,908,519.98	65,250,146.29
投资活动产生的现金流量净额	-31,420,773.98	-65,249,546.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	
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	90,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,799,625.02	4,012,500.02
筹资活动现金流入小计	196,299,625.02	34,012,500.02
偿还债务支付的现金	62,500,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,081,531.18	4,833,054.22
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	45,366,901.05	29,906,410.70
筹资活动现金流出小计	116,948,432.23	94,739,464.92
筹资活动产生的现金流量净额	79,351,192.79	-60,726,964.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,682.73	-404,046.54
五、现金及现金等价物净增加额	12,830,180.00	-184,478,313.41
加：期初现金及现金等价物余额	203,668,961.12	407,095,268.55
六、期末现金及现金等价物余额	216,499,141.12	222,616,955.14

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

## 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	53,946,153.80	45,210,916.11
收到的税费返还	63,113.56	
收到其他与经营活动有关的现金	8,058,680.13	3,137,421.97
经营活动现金流入小计	62,067,947.49	48,348,338.08
购买商品、接受劳务支付的现金	29,175,795.65	21,173,870.43
支付给职工以及为职工支付的现金	25,131,089.74	26,441,751.64
支付的各项税费	4,238,978.59	4,470,044.33
支付其他与经营活动有关的现金	24,486,214.11	64,261,177.49
经营活动现金流出小计	83,032,078.09	116,346,843.89
经营活动产生的现金流量净额	-20,964,130.60	-67,998,505.81
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,487,746.00	600.00
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	28,487,746.00	600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,750,399.69	51,851,864.99
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,750,399.69	52,851,864.99
投资活动产生的现金流量净额	20,737,346.31	-52,851,264.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,299,625.02	4,012,500.02
筹资活动现金流入小计	102,299,625.02	34,012,500.02
偿还债务支付的现金	62,500,000.00	60,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,238,051.02	4,833,054.22
支付其他与筹资活动有关的现金	36,816,901.05	29,906,410.70
筹资活动现金流出小计	105,554,952.07	94,739,464.92
筹资活动产生的现金流量净额	-3,255,327.05	-60,726,964.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,053.93	-402,491.90
五、现金及现金等价物净增加额	-3,451,057.41	-181,979,227.60
加：期初现金及现金等价物余额	174,980,618.34	394,165,026.97
六、期末现金及现金等价物余额	171,529,560.93	212,185,799.37

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

## 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			2,658,749.59	38,694,973.38		103,166,540.44		1,567,636,401.66
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			2,658,749.59	38,694,973.38		103,166,540.44		1,567,636,401.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								546,826.91			26,181,223.61	428,446.71	27,156,497.23
（一）综合收益总额											26,181,223.61	428,446.71	26,609,670.32
（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							546,826.91					546,826.91
1. 本期提取							855,442.20					855,442.20
2. 本期使用							308,615.29					308,615.29
(六) 其他												
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25		3,205,576.50	38,694,973.38		129,347,764.05	428,446.71	1,594,792,898.89

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

上年金额

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	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：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

## 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			2,658,749.59	38,694,973.38	14,794,022.94	1,479,263,884.16
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			2,658,749.59	38,694,973.38	14,794,022.94	1,479,263,884.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								546,826.91		25,158,301.14	25,705,128.05
（一）综合收益总额										25,158,301.14	25,158,301.14
（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								546,826.91			546,826.91
1. 本期提取								855,442.20			855,442.20
2. 本期使用								308,615.29			308,615.29
（六）其他											
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			3,205,576.50	38,694,973.38	39,952,324.08	1,504,969,012.21

法定代表人：李良光

主管会计工作负责人：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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：张发祥

会计机构负责人：鄢继光

### 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2018年6月30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，公司向社会公开发行人民币普通股40,000,000股。公开发行后，公司股本总额变更为160,000,000股。

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

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8月22日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2018年06月30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
福建海之信新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担

的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的

相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## ②处置子公司或业务

### I. 一般处理方法

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

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

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。

### II. 分步处置子公司

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

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

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

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

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

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	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**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

**(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、发出商品、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、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划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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开发阶段支出资本化的具体条件

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

## 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。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 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：

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

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

#### b、计算当期合同收入和合同费用

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

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

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外支出。

## 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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 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%,16%,10%
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%
福建海之信新材料有限公司	25%

## 2、税收优惠

(1) 2018年公司已申报高新技术企业复审，正待审批，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第四号)的规定，在公司通过重新获取高新技术企业资格之前，高新技术企业资格有效期内本公司企业所得税暂按15%的税率预缴。

(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	232,589.70	134,468.04
银行存款	208,558,292.39	143,035,447.16
其他货币资金	46,417,622.06	84,519,648.87
合计	255,208,504.15	227,689,564.07

#### 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：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	28,484,945.29	3,325,296.00
买方信贷保证金（注1）	4,004,208.26	10,328,833.28
账户冻结资金（注2）	6,220,209.48	6,220,209.48
信用证保证金		4,146,264.19
合计	38,709,363.03	24,020,602.95

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2018年06月30日，公司按揭贷款担保保证金余额为17,510,928.65元，其中受限制的按揭贷款担保保证金4,004,208.26元。

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2018年06月30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。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	11,106,679.20	23,558,142.71
商业承兑票据	10,689,320.80	10,458,157.86
合计	21,796,000.00	34,016,300.57

### （2）期末公司已质押的应收票据:无

### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	135,759,751.90	
合计	135,759,751.90	

(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	301,102,758.07	93.13%	44,744,947.41	14.86%	256,357,810.66	223,632,779.66	90.49%	40,336,529.46	18.04%	183,296,250.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,207,081.94	6.87%	22,207,081.94	100.00%		23,502,370.92	9.51%	23,502,370.92	100.00%	
合计	323,309,840.01	100.00%	66,952,029.35		256,357,810.66	247,135,150.58	100.00%	63,838,900.38		183,296,250.20

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	222,968,837.98	11,148,441.98	5.00%
1 至 2 年	21,756,599.41	2,175,659.94	10.00%
2 至 3 年	28,369,343.80	8,510,803.05	30.00%
3 至 4 年	10,195,868.89	5,097,934.45	50.00%
4 年以上	17,812,107.99	17,812,107.99	100.00%
合计	301,102,758.07	44,744,947.41	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,113,128.97 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

## (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	52,423,312.43	16.21	2,621,165.62
第二名	35,132,566.77	10.87	1,756,628.34
第三名	32,707,486.48	10.12	1,635,374.32
第四名	18,651,637.15	5.77	932,581.86
第五名	13,420,000.00	4.15	671,000.00
合计	152,335,002.83	47.12	7,616,750.14

## (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	26,809,380.53	53.73%	34,055,495.50	64.13%
1 年以上	23,089,780.57	46.27%	19,046,873.63	35.87%
合计	49,899,161.10	--	53,102,369.13	--

## (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	5,117,432.96	10.26%
第二名	3,503,067.42	7.02%

第三名	3,468,171.70	6.95%
第四名	2,667,793.27	5.35%
第五名	2,087,357.72	4.18%
合计	16,843,823.07	33.76%

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	187,121.23	40,279.98
合计	187,121.23	40,279.98

(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	24,750,256.24	100.00%	2,167,210.29	8.76%	22,583,045.95	10,159,371.79	100.00%	1,052,595.57	10.36%	9,106,776.22
合计	24,750,256.24	100.00%	2,167,210.29	8.76%	22,583,045.95	10,159,371.79	100.00%	1,052,595.57		9,106,776.22

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	21,456,035.90	1,072,801.80	5.00%
1 至 2 年	1,363,992.43	136,399.24	10.00%
2 至 3 年	1,028,978.68	308,693.60	30.00%
3 至 4 年	503,867.16	251,933.58	50.00%
4 年以上	397,382.07	397,382.07	100.00%
合计	24,750,256.24	2,167,210.29	

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

本期计提坏账准备金额 1,114,614.72 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况:无

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,839,680.99	5,224,118.54
其他往来款	10,393,288.55	2,348,139.11
保证金或押金	7,046,740.63	804,560.56
关联方往来	470,546.07	405,800.75
出口退税		1,376,752.83
合计	24,750,256.24	10,159,371.79

### (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
远东国际租赁有限公司	保证金或押金	2,500,000.00	1 年以内	10.10%	125,000.00
中华人民共和国马尾海关	其他往来款、保证金或押金	2,222,460.27	1 年以内	8.98%	111,123.01
中华人民共和国南	保证金或押金	1,205,611.23	1 年以内	4.87%	60,280.56

平海关					
平安国际融资租赁 (天津)有限公司	保证金或押金	1,000,000.00	1 年以内	4.04%	50,000.00
福建海源三维高科 技术有限公司	关联方往来	349,006.74	1 年以内	1.41%	17,450.34
合计	--	7,277,078.24	--	29.40%	363,853.91

(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	113,334,775.88		113,334,775.88	90,479,991.24		90,479,991.24
低值易耗品	5,955,545.35		5,955,545.35	5,996,196.49		5,996,196.49
自制半成品	47,744,962.26		47,744,962.26	53,485,895.29		53,485,895.29
库存商品	84,780,659.07	2,111,843.51	82,668,815.56	86,402,579.76	2,111,843.51	84,290,736.25
发出商品	19,354,297.60	2,082,749.00	17,271,548.60	9,989,133.11	2,082,749.00	7,906,384.11
在产品	127,602,204.59	3,609,938.70	123,992,265.89	112,741,707.55	3,609,938.70	109,131,768.85
委托加工物资	2,118,286.46		2,118,286.46	1,079,434.44		1,079,434.44
工程施工						
合计	400,890,731.21	7,804,531.21	393,086,200.00	360,174,937.88	7,804,531.21	352,370,406.67

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

库存商品	2,111,843.51					2,111,843.51
在产品	3,609,938.70					3,609,938.70
合计	7,804,531.21					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:无

12、一年内到期的非流动资产:无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	17,461,276.25	9,732,591.47
待认证进项税	3,855,483.58	5,284,966.81
合计	21,316,759.83	15,017,558.28

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产:无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建省汽车	99,000,000.00			99,000,000.00					11.00%	

集团云度新能源汽车股份有限公司										
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			折现率区间
	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	10,333,360.61		10,333,360.61	
合计	10,333,360.61		10,333,360.61	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										
福建海源三维高科技有 限公司	4,381,406.65			223,029.82					4,604,436. 47	
福建易安特 新型建材有 限公司	3,550,717.41			-110,837.97					3,439,879. 44	
江苏微赛新 材料科技有 限公司		2,448,500 .00							2,448,500. 00	
小计	7,932,124.06	2,448,500 .00		112,191.85					10,492,81 5.91	
合计	7,932,124.06	2,448,500 .00		112,191.85					10,492,81 5.91	

## 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	372,784,060.51	242,551,889.54	7,634,092.08	12,142,771.56	635,112,813.69
2.本期增加金额	1,801,801.78	3,353,895.10	381,307.83	119,309.61	5,656,314.32
(1) 购置		2,653,046.90	381,307.83	119,309.61	3,153,664.34
(2) 在建工程 转入	1,801,801.78	700,848.20			2,502,649.98
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	5,196,750.85	10,000.00		113,250.25	5,320,001.10
(1) 处置或报废	5,196,750.85	10,000.00		113,250.25	5,320,001.10
4.期末余额	369,389,111.44	245,895,784.64	8,015,399.91	12,148,830.92	635,449,126.91
二、累计折旧					
1.期初余额	95,817,713.70	122,030,962.79	3,113,756.45	8,974,195.36	229,936,628.30
2.本期增加金额	8,436,287.99	11,933,948.07	412,940.73	642,101.76	21,425,278.55
(1) 计提	8,436,287.99	11,933,948.07	412,940.73	642,101.76	21,425,278.55
3.本期减少金额	2,190,157.89	7,800.00		101,925.22	2,299,883.11
(1) 处置或报废	2,190,157.89	7,800.00		101,925.22	2,299,883.11
4.期末余额	102,063,843.80	133,957,110.86	3,526,697.18	9,514,371.90	249,062,023.74
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	267,325,267.64	111,938,673.78	4,488,702.73	2,634,459.02	386,387,103.17
2.期初账面价值	276,966,346.81	120,520,926.75	4,520,335.63	3,168,576.20	405,176,185.39

(2) 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	5,212,115.31		5,212,115.31	5,194,183.20		5,194,183.20
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	58,575,240.23		58,575,240.23	29,279,728.52		29,279,728.52
海源复合材料生产基地建设项目	1,705,302.48		1,705,302.48	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	40,640,656.83		40,640,656.83
新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目	213,316,198.14		213,316,198.14	157,739,641.99		157,739,641.99
待装修商品房	4,016,856.90		4,016,856.90	2,018,241.40		2,018,241.40
合计	323,466,369.89		323,466,369.89	236,576,977.72		236,576,977.72

### (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	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	-------------	----------	------

										额		
海源复合材料生产基地工程		1,704,525.78	776.70			1,705,302.48						其他
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目		5,194,183.20	2,104,604.39	2,086,672.28		5,212,115.31						其他
新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目	220,000.00	157,739,641.99	55,992,533.85	415,977.70		213,316,198.14	97.00%	97%				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	383,600.00	29,279,728.52	29,295,511.71			58,575,240.23	15.00%	15%				募股资金
复合材料液压机新产品生产适应性改造		40,640,656.83				40,640,656.83						其他
合计	603,600.00	234,558,736.32	87,393,426.65	2,502,649.98		319,449,512.99	--	--				--

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备-干燥机出售前清理	2,200.00	
合计	2,200.00	

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			36,611,883.09	87,578,712.75
2.本期增加金额				28,205.13	28,205.13
(1) 购置				28,205.13	28,205.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	353,407.04				353,407.04
(1) 处置	353,407.04				353,407.04
4.期末余额	50,613,422.62			36,640,088.22	87,253,510.84
二、累计摊销					
1.期初余额	8,630,594.15			14,973,622.93	23,604,217.08
2.本期增加金额	507,185.34			1,822,950.38	2,330,135.72
(1) 计提	507,185.34			1,822,950.38	2,330,135.72
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,137,779.49			16,796,573.31	25,934,352.80
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	41,475,643.13			19,843,514.91	61,319,158.04
2.期初账面价值	42,336,235.51			21,638,260.16	63,974,495.67

(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	5,173,246.41		660,414.41		4,512,832.00
合计	5,173,246.41		660,414.41		4,512,832.00

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	75,083,490.02	11,262,523.50	72,230,929.33	10,834,639.40
可抵扣亏损	148,655,141.93	22,298,271.29	146,890,606.80	22,033,591.02
合计	223,738,631.95	33,560,794.79	219,121,536.13	32,868,230.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		33,560,794.79		32,868,230.42

(4) 未确认递延所得税资产明细：无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	142,627,468.47	163,199,325.44
合计	142,627,468.47	163,199,325.44

### 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	150,000,000.00	110,000,000.00
合计	150,000,000.00	110,000,000.00

(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	30,000,000.00
银行承兑汇票	78,337,363.07	8,510,170.40
合计	108,337,363.07	38,510,170.40

### 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	45,847,411.95	27,140,499.34
1 年以上	13,545,341.20	6,669,012.85
合计	59,392,753.15	33,809,512.19

(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	37,962,930.34	29,438,062.21
1 年以上	9,608,543.40	4,862,719.42
合计	47,571,473.74	34,300,781.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,964,799.77	37,991,490.67	40,427,703.38	2,528,587.06
二、离职后福利-设定提存计划		2,175,730.70	2,175,730.70	
三、辞退福利		79,711.00	79,711.00	
合计	4,964,799.77	40,246,932.37	42,683,145.08	2,528,587.06

## (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	4,958,901.37	32,364,716.66	34,805,129.04	2,518,488.99
2、职工福利费		2,209,531.00	2,209,380.20	150.80
3、社会保险费		1,674,078.15	1,674,078.15	
其中：医疗保险费		1,494,129.94	1,494,129.94	
工伤保险费		113,847.44	113,847.44	
生育保险费		66,100.77	66,100.77	
4、住房公积金		1,088,718.00	1,086,144.00	2,574.00
5、工会经费和职工教育经费	5,898.40	654,446.86	652,971.99	7,373.27
合计	4,964,799.77	37,991,490.67	40,427,703.38	2,528,587.06

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,118,412.20	2,118,412.20	
2、失业保险费		57,318.50	57,318.50	
合计		2,175,730.70	2,175,730.70	

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	381,791.46	3,641,499.56

个人所得税	217,666.18	153,141.96
城市维护建设税	51,033.88	159,656.33
房产税	147,098.39	142,088.48
教育费附加	30,619.65	95,793.12
地方教育费附加	20,413.10	63,862.09
土地使用税	367,900.46	347,601.16
印花税	23,667.43	29,843.80
合计	1,240,190.55	4,633,486.50

### 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	91,666.67
短期借款应付利息	170,133.33	170,133.33
合计	261,800.00	261,800.00

### 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	6,739,126.56	750,344.77
保证金	630,000.00	630,000.00
合计	7,369,126.56	1,380,344.77

#### (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	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

#### 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	62,500,000.00	75,000,000.00
合计	62,500,000.00	75,000,000.00

#### 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

项目	期末余额	期初余额
设备融资租赁回租应付款项	29,976,358.86	0.00

**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	2,415,000.00		210,000.00	2,205,000.00	
合计	2,415,000.00		210,000.00	2,205,000.00	--

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）	2,065,000.00			210,000.00			1,855,000.00	与资产相关
STS 项目经费补助	350,000.00						350,000.00	与资产相关
合计	2,415,000.00			210,000.00			2,205,000.00	--

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210,000元，尚未分配余额1,855,000.00元。

**52、其他非流动负债：无****53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	260,000,000.00						260,000,000.00

**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

**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	2,658,749.59	855,442.20	308,615.29	3,205,576.50
合计	2,658,749.59	855,442.20	308,615.29	3,205,576.50

**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

**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	103,166,540.44	96,158,052.63
调整后期初未分配利润	103,166,540.44	96,158,052.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,181,223.61	7,008,487.81
期末未分配利润	129,347,764.05	103,166,540.44

## 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	170,748,596.57	112,117,668.67	158,219,222.26	114,427,628.38
其他业务	367,456.38	87,234.00	13,680,356.27	1,737,418.22
合计	171,116,052.95	112,204,902.67	171,899,578.53	116,165,046.60

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,452.84	73,862.42
教育费附加	2,713.18	44,317.45
地方教育费附加	1,808.78	29,544.97
房产税	897,443.95	847,453.20
土地使用税	591,387.40	468,506.02
印花税	134,534.83	89,114.10
车船使用税	5,700.00	5,700.00
合计	1,638,040.98	1,558,498.16

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,815,785.02	5,654,038.80
差旅费	3,462,264.95	1,865,048.30
销售佣金		
运杂费	1,637,883.82	1,065,115.56
广告费	178,733.68	183,932.55

展览费	865,274.35	625,690.41
办公费	236,581.20	201,418.03
包装费	331,153.75	277,325.09
业务招待费	1,101,503.12	390,539.31
租赁费	156,590.05	112,257.51
物料消耗	209,049.79	169,719.51
折旧及摊销费	75,600.28	52,645.09
会务费	12,515.09	5,360.67
其他	12,655.23	11,776.78
合计	15,095,590.33	10,614,867.61

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,790,889.27	5,775,011.67
折旧费	3,540,521.89	2,228,116.13
税费	98,419.40	48,997.47
无形资产摊销	811,185.76	580,667.52
中介服务费	147,824.67	326,176.57
办公费	393,683.42	397,936.59
差旅费	825,827.45	403,090.92
业务招待费	1,034,284.21	733,402.61
物料消耗	151,740.45	213,279.62
水电费	292,755.36	254,211.98
研究与开发费	13,398,122.20	11,267,078.73
租赁费	732,697.04	120,866.57
修理费	291,455.72	155,780.20
董事会费	119,998.80	114,553.58
其他	117,683.80	130,428.98
合计	29,747,089.44	22,749,599.14

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,452,184.91	4,833,054.22
减：利息收入	803,399.28	2,398,244.31
汇兑损益	434,323.36	226,778.79
其他	246,871.62	64,726.16
合计	9,329,980.61	2,726,314.86

**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	4,216,006.04	1,909,902.89
合计	4,216,006.04	1,909,902.89

**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	112,191.85	3,030,041.62
合计	112,191.85	3,030,041.62

**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	25,116,420.97	-8,896.58

**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
脱硫石膏递延收益转入	210,000.00	

纳税大户奖励金	50,000.00	
出口信用保险扶持金	6,926.00	
发明创造扶持奖励金	100,000.00	
2017 年度县科技计划	400,000.00	
2017 年度企业研发投入预补助经费	548,400.00	
科技局专利奖奖金	30,000.00	
科技局专利申请资助资金	10,000.00	
科技小巨人研发奖励	385,000.00	
省专利申请资助	10,000.00	
知识产权局科技创新补助	80,000.00	
组织部高层次人才补助扶持金	50,000.00	
合计	1,880,326.00	

## 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		11,649,805.00	
罚没收入	40,094.02	8,540.73	
其他	18,239.56		
合计	58,333.58	11,658,345.73	

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							210,000.00	与收益相关
土地使用税返还							196,000.00	与收益相关
福州市财政局专利奖							20,000.00	与收益相关
管委会退税返还							219,250.00	与收益相关
绿色低碳项目奖励							1,400,000.00	与收益相关
福州市财政局专利资助费							35,000.00	与收益相关
南平市专利奖							30,000.00	与收益相关
重点出口行业转型升级扶持资金							150,000.00	与收益相关
南平市科学技术局专利申							20,000.00	与收益相关

请资助奖励								
拨峰生产奖励							18,752.00	与收益相关
增产增效用奖励							165,976.00	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							8,264.00	与收益相关
出口信用保险保费扶持及保单融资贴息资金							44,036.00	与收益相关
福州市财政局、知识产权局福州市发明专利奖励 和福建省专利资助							25,500.00	与收益相关
闽侯县市场监督管理局 2016 年第一批标准化专项资助经							30,000.00	与收益相关
闽侯县财政局党建宣传补助费							3,000.00	与收益相关
南平市武夷新区管理委员会项目补助款							9,044,804.00	与收益相关
南平市武夷新区管理委员会 2015 年专利授权奖							29,223.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		11,649,805.00	--

## 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
其他	50,803.95	50,701.89	
合计	50,803.95	50,701.89	

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	724,887.24	5,157,959.39
递延所得税费用	-833,646.23	-388,822.77
合计	-108,758.99	4,769,136.62

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,000,911.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,900,136.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	136,223.40
非应税收入的影响	-282,048.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,463.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,893,533.78
所得税费用	-108,758.99

**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	656,614.44	2,405,059.30
政府补助	1,670,326.00	801,790.38
收到其他往来	468,436.60	744,975.17
合计	2,795,377.04	3,951,824.85

**(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	246,871.62	38,432.14

销售及管理费用	9,144,235.79	6,582,955.47
营业外支出	50,803.95	48,011.05
支付其他往来	43,866,176.25	27,005,087.14
合计	53,308,087.61	33,674,485.80

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按揭贷款保证金归还	7,299,625.02	4,012,500.02
收到融资租赁款	35,000,000.00	
票据贴现	63,500,000.00	
合计	105,799,625.02	4,012,500.02

(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	37,413,567.72	20,086,410.70
支付按揭贷款保证金	975,000.00	9,820,000.00
支付融资租赁款	6,978,333.33	
合计	45,366,901.05	29,906,410.70

## 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	26,109,670.32	26,035,001.53
加：资产减值准备	4,216,006.04	1,909,902.89

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,622,876.82	19,590,541.21
无形资产摊销	2,330,135.72	1,987,854.28
长期待摊费用摊销	660,414.41	
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）	-25,116,420.97	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,886,508.27	5,059,833.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-112,191.85	-3,030,041.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-833,646.24	-388,822.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,715,793.33	-14,254,805.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,291,341.05	-121,398,986.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,840,398.87	26,484,185.76
其他	336,826.91	-92,418.08
经营活动产生的现金流量净额	-35,066,556.08	-58,097,755.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	216,499,141.12	222,616,955.14
减：现金的期初余额	203,668,961.12	407,095,268.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,830,180.00	-184,478,313.41

(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	216,499,141.12	203,668,961.12
其中：库存现金	232,589.70	134,468.04
可随时用于支付的银行存款	202,338,082.91	136,815,237.68
可随时用于支付的其他货币资金	13,928,468.51	66,719,255.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	216,499,141.12	203,668,961.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 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	38,709,363.03	保证金、冻结资金
合计	38,709,363.03	--

## 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	--	--	
其中：美元	461,736.35	6.6166	3,055,124.73
欧元	164,926.27	7.6515	1,261,933.36
港币			
英镑	1,330.97	8.6551	11,519.68
应收账款	--	--	
其中：美元	747,803.98	6.6166	4,947,919.79
欧元	154,100.00	7.6515	1,179,096.15
港币			
长期应收款	--	--	
其中：美元			
欧元	1,629,474.79	7.6515	12,467,926.36
港币			
预收账款			
其中：美元	428,499.70	6.6166	2,835,211.12

(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	机械制造	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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建海之信新材料有限公司	50.00%	-71,553.29	0.00	428,446.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建海之信新材料有限公司	889,514.63	18,810.04	908,324.67	51,431.25	0.00	51,431.25						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建海之信新材料有限公司	12,991.45	-143,106.58	-143,106.58	-682,171.20				

其他说明：无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：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	福州市	福州市	新型建材的销		45.00%	权益法

建材有限公司 (注)			售、租赁和服务 等			
---------------	--	--	--------------	--	--	--

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	福建海源三维高科技有 限公司	福建易安特新型建材 有限公司
流动资产	19,153,726.32	94,824,287.62	11,638,514.76	62,897,332.56
非流动资产	4,622,682.90	168,227.09	4,723,950.56	792,287.58
资产合计	23,776,409.22	94,992,514.71	16,362,465.32	63,689,620.14
流动负债	13,176,860.48	87,408,072.17	6,237,741.31	55,045,450.04
负债合计	13,176,860.48	87,408,072.17	6,237,741.31	55,045,450.04
少数股东权益	4,769,796.93	3,412,999.14	4,556,125.80	3,889,876.55
归属于母公司股东权益	5,829,751.81	4,171,443.40	5,568,598.21	4,754,293.55
按持股比例计算的净资产 份额	4,769,796.93	3,412,999.14	4,556,125.80	3,889,876.55
调整事项	-165,360.46	26,880.30	-174,719.15	-339,159.14
内部交易未实现利润	-165,360.46	26,880.30	-174,719.15	-339,159.14
对联营企业权益投资的账 面价值	4,604,436.47	3,439,879.44	4,381,406.65	3,550,717.41
营业收入	13,953,431.25	66,499,986.81	5,065,382.06	48,687,461.24
净利润	495,621.83	-246,306.67	50,060.03	6,683,365.78
综合收益总额	495,621.83	-246,306.67	50,060.03	6,683,365.78

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2018年06月30日，应收账款余额中有人民币22,207,081.94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17,812,107.99元，账期较长，存在一定信用风险。

其他应收款，主要为员工备用金、单位往来款，公司预计不存在重大信用风险。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生

波动的风险，包括利率风险、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。

### （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2018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2018年06月30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。

### （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		70,000,000.00	80,000,000.00			150,000,000.00
长期借款			25,000,000.00	62,500,000.00		87,500,000.00
应付票据	1,065,148.63	33,031,595.64	74,240,618.80			108,337,363.07
合计	1,065,148.63	103,031,595.64	179,240,618.80	62,500,000.00		345,837,363.07

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		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

## 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2018年06月30日，福建海诚投资有限公司持有公司股权为48,557,100股，占本公

司总股本的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
福建海源三维高科技有限公司	联营企业

其他说明：无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李良光	公司实际控制人

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
福建海源三维高科技有限公司	代理经销福建海源三维高科技有限公司生产的农业智能装备（包括但不限于海源三D套袋机）	10,527,454.22	50,000,000.00	否	0.00

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	57,065,162.54	47,764,412.98
福建海源三维高科技有限公司	外协加工费	587,631.86	

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		26,666.67

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建海源新材料科技有限公司	30,000,000.00	2018年05月15日	2019年05月15日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建海诚投资有限公司、李良光	50,000,000.00	2018年04月19日	2019年04月19日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	30,000,000.00	2017年09月29日	2018年09月29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	40,000,000.00	2017年07月17日	2018年07月17日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	87,500,000.00	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	10,000,000.00		1,044,576.80	
应收账款					
	福建易安特新型建材有限公司	52,423,312.43	2,621,165.62	52,607,147.73	2,630,357.39
	福建海源三维高科技有限公司	458,332.50	22,916.63	194,490.00	16,006.20
预付款项					
	福建海源三维高科技有限公司	5,117,432.96		1,500,948.55	
其他应收款					
	福建海源三维高科技有限公司	349,006.74	17,450.34	346,337.97	34,633.80
	福建易安特新型建材有限公司	64,411.44	4,204.93	59,462.78	2,973.14

### (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			
	福建海源三维高科技有限公司	9,805.60	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：无

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。

## (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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
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	137,126,525.53	86.06%	34,660,949.63	25.28%	102,465,575.90	175,803,033.11	88.79%	36,640,296.98	20.84%	139,162,736.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,207,081.94	13.94%	22,207,081.94	100.00%		22,186,711.14	11.21%	22,186,711.14	100.00%	
合计	159,333,607.47	100.00%	56,868,031.57		102,465,575.90	197,989,744.25	100.00%	58,827,008.12		139,162,736.13

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	70,501,111.80	3,525,055.59	5.00%
1 至 2 年	12,211,776.25	1,221,177.63	10.00%
2 至 3 年	27,715,695.17	8,314,708.55	30.00%

3至4年	10,195,868.89	5,097,934.45	50.00%
4年以上	16,502,073.42	16,502,073.42	100.00%
合计	137,126,525.53	34,660,949.63	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 724,019.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,682,996.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
福建海源新材料科技有限公司	2,682,996.06	现金及承兑汇票
合计	2,682,996.06	--

注：本报告期母公司收回与子公司福建海源新材料科技有限公司关联交易产生的应收账款，导致本期末坏账准备减少。

## (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	32,680,471.74	20.51	1,634,023.59
第二名	13,420,000.00	8.42	671,000.00
第三名	10,180,060.00	6.39	2,772,791.18
第四名	9,642,000.00	6.05	2,649,310.00
第五名	5,637,177.88	3.54	600,852.79
合计	71,559,709.62	44.91	8,327,977.56

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	324,884,053.83	100.00%	17,887,900.11	5.51%	306,996,153.72	208,588,186.61	100.00%	10,957,726.44	5.25%	197,630,460.17
合计	324,884,053.83	100.00%	17,887,900.11		306,996,153.72	208,588,186.61	100.00%	10,957,726.44		197,630,460.17

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	307,163,279.27	15,358,163.96	5.00%
1 至 2 年	15,825,685.53	1,582,568.55	10.00%
2 至 3 年	995,339.80	298,601.94	30.00%
3 至 4 年	502,367.16	251,183.58	50.00%
4 年以上	397,382.07	397,382.07	100.00%
合计	324,884,053.83	17,887,900.11	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 6,930,173.67 元；本期无收回或转回坏账准备情况。

**(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	310,693,881.52	203,183,242.82
备用金	4,559,245.61	3,710,375.36
其他往来款	3,789,797.30	1,063,533.41
保证金或押金	5,841,129.40	631,035.02
合计	324,884,053.83	208,588,186.61

**(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	309,043,541.79	1 年以内 294,300,041.95, 1-2 年 14,743,499.84	95.12%	16,189,352.08
远东国际租赁有限公司	保证金或押金	2,500,000.00	1 年以内	0.77%	125,000.00
中华人民共和国马尾海关	保证金或押金、其他往来款	2,222,460.27	1 年以内	0.68%	111,123.01
福建海源自动化机械股份有限公司闽清分公司	关联方往来	1,232,000.00	1 年以内	0.38%	61,600.00
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金或押金	1,000,000.00	1 年以内	0.31%	50,000.00
合计	--	315,998,002.06	--	97.26%	16,537,075.09

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

(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	381,000,000.00		381,000,000.00
对联营、合营企业投资	4,604,436.47		4,604,436.47	4,381,406.65		4,381,406.65
合计	385,604,436.47		385,604,436.47	385,381,406.65		385,381,406.65

#### (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 (注)	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	381,000,000.00			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 三维高科 技术有限公 司	4,381,406 .65			223,029.8 2						4,604,436 .47	
小计	4,381,406 .65			223,029.8 2						4,604,436 .47	
合计	4,381,406 .65			223,029.8 2						4,604,436 .47	

(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	101,817,378.45	68,744,386.73	81,432,755.05	61,419,996.15
其他业务	362,225.61	83,514.00	6,791,701.57	179,764.40
合计	102,179,604.06	68,827,900.73	88,224,456.62	61,599,760.55

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	223,029.82	22,527.02
合计	223,029.82	22,527.02

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	25,116,420.97	

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）	1,880,326.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,529.63	
减：所得税影响额	4,050,641.49	
合计	22,953,635.11	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.1007	0.1007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.0124	0.0124

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他：无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长李良光先生签名的 2018 年半年度报告。
- 二、载有公司法定代表人李良光先生、主管会计工作负责人张发祥先生、会计机构负责人鄢继光先生签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券投资部、深圳证券交易所。

福建海源自动化机械股份有限公司

法定代表人：李良光

二〇一八年八月二十四日