

林海股份有限公司

600099

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	30
十二、备查文件目录.....	59

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人孙峰、主管会计工作负责人王三太及会计机构负责人（会计主管人员）张建华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	林海股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	林海股份
公司的法定英文名称	LINHAI CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	LH
公司法定代表人	孙 峰

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪振林	王 婷
联系地址	江苏省泰州市泰九路 14 号	江苏省泰州市泰九路 14 号
电话	0523-86562001	0523-86568091
传真	0523-86551403	0523-86551403
电子信箱	NIZHENLIN@TOM.COM	LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省泰州市泰九路 14 号
注册地址的邮政编码	225300
办公地址	江苏省泰州市泰九路 14 号

办公地址的邮政编码	225300
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.LINHAI.CN
电子信箱	LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	总经理办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	林海股份	600099	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 6 月 28 日	
公司首次注册登记地点	江苏省泰州市泰九路 14 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 19 日
	公司变更注册登记地点	
	企业法人营业执照注册号	100000000026900
	税务登记号码	321201703971102
	组织机构代码	70397110-2
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	-3,084,350.17
利润总额	2,481,868.19
归属于上市公司股东的净利润	2,234,224.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,497,061.49
经营活动产生的现金流量净额	10,470,537.42

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	5,153,198.59
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）	380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,019.77
所得税影响额	-834,932.75
合 计	4,731,285.61

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	218,510,542.79	282,609,887.73	-22.68	430,041,360.03
利润总额	2,481,868.19	4,262,757.17	-41.78	17,337,576.47
归属于上市公司股东的净利润	2,234,224.12	4,200,338.22	-46.81	12,086,411.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,497,061.49	4,067,782.11	不适用	11,397,280.36
经营活动产生的现金流量净额	10,470,537.42	9,115,141.68	14.87	29,887,101.49
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	514,378,560.20	509,665,427.80	0.92	539,981,826.30
所有者权益（或股东权益）	478,980,264.14	476,746,040.02	0.47	483,501,701.80

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0102	0.0192	-46.88	0.0552
稀释每股收益（元 / 股）	0.0102	0.0192	-46.88	0.0552
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.0114	0.0186	不适用	0.0520
加权平均净资产收益率（%）	0.47	0.87	减少 0.40 个百分点	2.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.52	0.85	减少 1.37 个百分点	2.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.0478	0.0416	14.90	0.14
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.19	2.18	0.46	2.21

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

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	76,824,000.00	35.06				-76,824,000.00	-76,824,000.00	0	0
1、国家持股	5,503,542.00	2.51				-5,503,542.00	-5,503,542.00	0	0
2、国有法人持股	71,320,458.00	32.55				-71,320,458.00	-71,320,458.00	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	142,296,000.00	64.94				76,824,000.00	76,824,000.00	219,120,000.00	100
1、人民币普通股	142,296,000.00	64.94				76,824,000.00	76,824,000.00	219,120,000.00	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	219,120,000.00	100				0	0	219,120,000.00	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国福马机械集团有限公司	76,824,000.00	76,824,000.00	0	0	股权分置改革	2009年9月2日
合计	76,824,000.00	76,824,000.00	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				24,011 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国福马机械集团有限公司	国家	45.06	98,736,000	0	0	无
辽宁瑞鑫投资管理有限公司	未知	0.51	1,107,760		0	未知
郑灰	未知	0.47	1,026,168		0	未知
上海意登复合材料有限公司	未知	0.47	1,025,595		0	未知
游开国	未知	0.46	1,000,507		0	未知
烟台凤凰湖酒庄俱乐部有限公司	未知	0.41	892,379		0	未知
张继红	未知	0.37	809,500		0	未知
张文斌	未知	0.37	800,000		0	未知
刘新林	未知	0.35	766,460		0	未知
张光杰	未知	0.35	766,000		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国福马机械集团有限公司	98,736,000		人民币普通股			
辽宁瑞鑫投资管理有限公司	1,107,760		人民币普通股			
郑灰	1,026,168		人民币普通股			
上海意登复合材料有限公司	1,025,595		人民币普通股			
游开国	1,000,507		人民币普通股			
烟台凤凰湖酒庄俱乐部有限公司	892,379		人民币普通股			

张继红	809,500	人民币普通股
张文斌	800,000	人民币普通股
刘新林	766,460	人民币普通股
张光杰	766,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第一大股东中国福马机械集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国福马机械集团有限公司系本公司控股股东，所持股份为国家股，为有限责任公司（国有独资），注册地址：北京市朝阳区安苑路 20 号；中国福马机械集团有限公司还控股常林股份有限公司。中国机械工业集团公司为公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国福马机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴培国
成立日期	1984 年 4 月 8 日
注册资本	702,000,000.00
主要经营业务或管理活动	成套林业机械设备、营林机械、木材采集机械、林化产品加工专业设备等销售及相关业务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

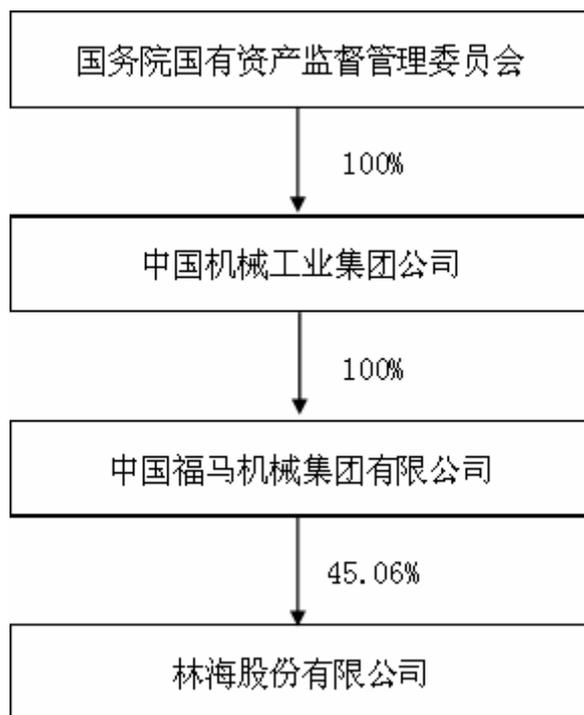
单位：元 币种：人民币

名称	中国机械工业集团公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1997 年 1 月 2 日
注册资本	3,800,000,000.00
主要经营业务或管理活动	大型机械设备研发、制造和销售。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙峰	董事长	男	46	2009年6月25日	2012年6月30日					是
薛贵	董事	男	41	2009年6月25日	2012年6月30日					是
崔晓东	董事	男	48	2009年6月25日	2012年6月30日					是
章颢	董事	女	51	2009年6月25日	2012年6月30日					是
陆海民	董事	男	61	2009年6月25日	2012年6月30日	11,286	11,286			是
王三太	董事 总经理	男	51	2009年6月25日	2012年6月30日	4,318	4,318		6.5	否
聂影	独立董事	男	50	2009年6月25日	2012年6月30日					否
荣幸华	独立董事	女	48	2009年6月25日	2012年6月30日				1.5	否
陈立虎	独立董事	男	55	2009年6月25日	2012年6月30日				1.5	否
罗江滨	独立董事	男	68	2006年6月26日	2009年6月25日				1.5	否
陈国梁	独立董事	男	69	2006年6月26日	2009年6月25日				1.5	否

韩献忠	监事长	男	53	2009年6月25日	2012年6月30日					是
罗会恒	监事	男	43	2009年6月25日	2012年6月30日					是
杨健	职工监事	男	45	2009年6月25日	2012年6月30日				4.8	否
卢中华	副总经理	男	43	2009年6月25日	2012年6月30日				6	否
倪振林	董事会秘书	男	45	2009年6月25日	2012年6月30日				4.8	否
张建华	副总会计师	男	54	2009年6月25日	2012年6月30日				2.6	否
黄文军	副总经理	男	40	2006年6月26日	2009年6月25日				3	否
范如升	副总会计师	男	59	2006年6月26日	2009年6月25日	6,025	6,025		2.6	否
合计	/	/	/	/	/	21,629	21,629	/	36.3	/

孙峰：2003年11月至今任江苏林海动力机械集团公司副总经理，2004年11月至今任江苏林海动力机械有限公司总经理。林海股份有限公司第四届董事会董事、第五届董事会董事长。

薛贵：2001年3月至2006年11月任北京经济技术投资开发总公司副总会计师兼计划财务部经理，2006年12月至今任中国福马机械集团有限公司总会计师。林海股份有限公司第五届董事会董事。

崔晓东：1996年9月至2008年4月任中国福马机械集团有限公司职工董事，2008年11月至今任中国福马机械集团有限公司总经理助理兼企业发展部经理。林海股份有限公司第五届董事会董事。

章颢：2000年7月至2006年1月任中国福马集团有限公司企业管理部部长，2006年2月至今任中国福马集团有限公司经营管理部经理。林海股份有限公司第四届、五届董事会董事。

陆海民：现任江苏林海动力机械集团公司董事长、江苏林海雅马哈摩托有限公司董事长、江苏苏美达林海动力机械有限公司董事长、江苏林海动力机械有限公司董事长。林海股份有限公司第一至第四届董事会董事长、第五届董事会董事。

王三太：2003年6月至今任林海股份有限公司董事、总经理。

聂影：2000年2月至今任南京林业大学党委副书记。林海股份有限公司第五届董事会独立董事。

荣幸华：1999年12月至2007年12月任常州市常申会计师事务所所长、主任会计师；2007年12月至今任江苏苏亚金诚会计师事务所副董事长、副主任会计师。林海股份有限公司第五届董事会独立董事。

陈立虎：1994年至今任苏州大学法学院教授，博士生导师；兼任苏州市中级人民法院、江苏省人大常委会咨询专家及中国国际经济法学会常务理事。林海股份有限公司第五届董事会独立董事。

罗江滨：2005年开始担任离退休干部党支部书记。2002年至2009年6月任林海股份有限公司独立董事。

陈国梁：2004年4月至今被南京林业大学聘任为教授。2002年至2009年6月任林海股份有限公司独立董事。

韩献忠：2003 年 4 月至今任江苏林海动力机械集团公司党委副书记、纪委书记、公司副总经理。林海股份有限公司第四届监事会主席、第五届监事会监事长。

罗会恒：2005 年 5 月至 2006 年 2 月任中国福马机械集团有限公司企管部高级主管，2006 年 2 月至今任中国福马机械集团有限公司资产财务部经理。林海股份有限公司第四届、第五届监事会监事。

杨 健：2002 年至今任公司纪检监察主管。林海股份有限公司第四届、第五届职工监事。

卢中华：2001 年 1 月至 2006 年 6 月任江苏林海动力机械集团公司进出口公司副总经理，2006 年 6 月至今任林海股份有限公司副总经理。

倪振林：2005 年 5 月至 2008 年 5 月，任林海股份有限公司总经理办公室副主任；2008 年 6 月至今任林海股份有限公司董事会秘书及总经理办公室主任。

张建华：2005 年 4 月至 2008 年 3 月任江苏林海动力机械集团公司财务部副部长兼江苏苏美达林海公司财务室主任；2008 年 4 月至 2009 年 6 月任江苏联海动力机械有限公司副总会计师兼财务部部长。2009 年 6 月至今任林海股份有限公司副总会计师。

黄文军：2003 年至 2006 年 6 月任林海股份有限公司质量部副部长、部长，2006 年 6 月至 2009 年 6 月任林海股份有限公司副总经理。

范如升：2002 年任林海股份有限公司财务室主任，2003 年至 2009 年 6 月任林海股份有限公司副总会计师兼财务部部长。

(二) 在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
薛 贵	中国福马机械集团有限公司	总会计师	是
崔晓东	中国福马机械集团有限公司	总经理助理兼企业发展部经理	是
章 颢	中国福马机械集团有限公司	经营管理部经理	是
罗会恒	中国福马机械集团有限公司	资产财务部经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
孙 峰	江苏林海动力机械集团公司	副总经理	是
	江苏联海动力机械有限公司	总经理	否
陆海民	江苏林海动力机械集团公司	董事长	是
	江苏林海雅马哈摩托有限公司	董事长	否
	江苏苏美达林海动力机械有限公司	董事长	否
	江苏联海动力机械有限公司	董事长	否
韩献忠	江苏林海动力机械集团公司	党委副书记、副总经理	是
	江苏苏美达林海动力机械有限公司	董事	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等的规定，由公司股东大会按规定决定董事、监事的报酬；独立董事报酬由公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核，其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事孙 峰、薛 贵、崔晓东、章 颢、陆海民及监事韩献忠、罗会恒不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。报告期内，公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员在公司领取报酬为 30.3 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙 峰	董事长	聘任	换届选举
薛 贵	董事	聘任	换届选举
崔晓东	董事	聘任	换届选举
陆海民	董事	聘任	换届选举
聂 影	独立董事	聘任	换届选举
荣幸华	独立董事	聘任	换届选举
陈立虎	独立董事	聘任	换届选举
张建华	副总会计师	聘任	董事会聘任
罗江滨	独立董事	离任	任期届满
陈国梁	独立董事	离任	任期届满
黄文军	副总经理	离任	任期届满
范如升	副总会计师	离任	任期届满

(五) 公司员工情况

在职员工总数	510
公司需承担费用的离退休职工人数	281
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	365
销售人员	35
技术人员	56
财务人员	8
行政管理人员	46
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	104

中专技校高中	258
初中及以下	148

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了法律事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真阅读董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重员工、客户等相关利益者的合法权益，在经济交往中，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于绩效评价与激励机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照法律、法规、《公司章程》及《信息披露管理规定》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙 峰	否	6	3	3	0	0	否
薛 贵	否	3	1	2	0	0	否
崔晓东	否	3	0	2	1	0	否
章 颢	否	6	3	3	0	0	否
陆海民	否	6	3	3	0	0	否
王三太	否	6	3	3	0	0	否
聂 影	是	3	1	2	0	0	否
荣幸华	是	3	1	2	0	0	否
陈立虎	是	3	1	2	0	0	否
罗江滨 (离任)	是	3	2	1	0	0	否
陈国梁 (离任)	是	3	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定，按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，积极维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司按照《公司法》和公司《章程》的规定，自主地开展业务，拥有独立的生产系统和辅助生产系统，有完整的配套设施，有独立的采购和销售系统。本公司的生产经营业务独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。

人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理、副总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，不在股东单位担任重要职务。
资产方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东资产完整，公司对其所拥有的资产有完全的控制权，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，以及独立的银行账户，依法单独纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>1、内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；</p> <p>2、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；</p> <p>3、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；</p> <p>4、内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；</p> <p>5、内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	<p>自 2005 年以来,公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会、上交所的有关要求建立了三会相关制度及一系列有关上市公司管理的专项制度。截止目前,公司内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节,包括但不限于:内部经营管理、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等方面,具有较强的指导性。</p> <p>上述制度在公司内部得到了有效地贯彻执行。公司在行政、人事、财务、经营、投资、采购、生产等方面均建立了比较完善的内部管理制度体系。有效地控制了经营风险,保障了公司资产的安全与完整。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>1、董事会审计委员会:公司董事会审计委员会负责监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通,审核公司的财务信息及其披露并对公司的内部控制制度执行情况进行考核;公司董事会审计委员会由 3 人组成。</p> <p>2、财务部:对公司的财务执行的执行情况进行监察监督,保证公司《财务制度》的规范执行,配合董事会审计委员会、审计机构的审计,负责公司预算、决算的编制和考核,审核财务预算,监控预算执行情况;公司财务部由 7 人组成。</p> <p>3、审计室:独立行使审计监督权,对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查,对违反财务会计制度的行为进行处罚,确保财务会计制度的有效遵守和执行,对公司内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价,对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告;公司审计室由 3 人组成。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司内部审计人员独立行使审计监督权,对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查,对违反财务会计制度的行为进行处罚,确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价,对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度,对于未遵守内控制度的情况及发现的问题,分别向上级作出解释并采取相应的措施。</p>

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司内部控制与管理是一个持续和长期的过程，需要不断完善和提高，公司董事会将根据证监会、交易所的有关规定以及公司在执行过程中的自我监控，将细化部分管理制度，加强可操作性，同时加强内部控制制度执行的力度，进一步健全和完善内部控制管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化、更具操作性。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。</p> <p>1、交易授权控制：公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。</p> <p>2、责任分工控制：公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。</p> <p>3、凭证与记录控制：公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。</p> <p>4、资产接触与记录使用控制：公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了保证。</p> <p>5、内部稽核控制：公司实行了内部审计制度，对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>由于内部控制具有固有限制，难免存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据有关标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司每年制定具体的经营目标责任指标，并根据实际完成的情况，对公司的高级管理人员进行考评。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

林海股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照《信息披露管理规定》，严格按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，根据规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 6 月 25 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 26 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 11 月 26 日	《上海证券报》	2009 年 11 月 27 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况回顾

1、报告期内经营情况概况

报告期内，公司受国际金融危机的影响，国际市场产品订单比往年明显减少。针对严峻的形势，公司加强对员工的思想教育，不断强化员工的危机意识和责任意识，引导员工珍惜每一份订单，同时积极扩大国内销售，认真抓好质量工作，扎实开展降本增效活动，向管理要效益，努力减少金融危机等因素造成的不利影响。经过全体员工的共同努力，公司经受住了市场的严峻考验，虽然经济效益没有明显好转，但公司总体经营情况仍然是健康的。

2009 年，公司实现营业收入 218,510,542.79 元，营业利润-3,084,350.17 元，净利润 2,234,224.12 元。其中营业收入或营业利润 10%以上的产品有：摩托车及特种车等产品营业收入 155,165,939.30 元，营业成本 145,632,979.61 元，营业利润率 6.14%；动力及园林机械产品营业收入 55,795,842.61 元，营业成本 51,947,488.89 元，营业利润率 6.90%。

2、2009 年公司重点工作

(1)、积极抓好销售，努力完成销售目标。面对严峻的市场形势，公司认真落实承包责任，建立

了销售的激励机制和约束机制，并与三个销售片区签订了 2009 年销售承包合同，下半年为努力完成全年的销售任务，对现行的经销公司销售模式进行了改革，划分为摩托车销售部和林业机械销售部，并与销售人员重新签订销售合同。为了扩大国内销售的知名度，公司还积极参加各种形式的展览会，在各地开展巡回售后服务，树立了林海品牌的良好形象。

(2)、强化质量意识，努力提高产品质量。公司认真组织员工学习《克难攻关抓质量，坚定信心求发展》一号文件以及质量安全月文件精神，布置全年质量工作的任务和目标。公司为提高员工质量意识，主动邀请外商来公司，征求客户意见，反映存在的问题，并对相关部门人员进行质量教育，从而增强抓好产品质量的责任感和紧迫感。同时认真抓好主导产品的质量改进，做好新产品的质量稳定工作，不断满足客户的需求。报告期内，公司还完成了摩托车环保一致性年报网上申报；完成了 LH110 国Ⅲ、3C 一致性计划保证书的申报，取得 3C 证书；通过 CQC 质量认证中心 3C 产品年度监督审核；通过江苏省商检局对出口一类企业、出口生产许可证现场复查；通过泰州市工业企业优秀检测中心现场检查；通过 2008 版 ISO9001 体系文件换版外部审核。

(3)、抓好基础管理，努力提高管理水平。公司集中组织中层以上干部观看《如何彻底排除现场 7 大浪费》录像，并要求联系本车间、部门实际进行排查，努力减少浪费，提高现场管理水平。公司重视产品零部件采购的降本工作，成立了审计审价领导小组，抽调专门人员进行零部件的降本工作，不断引进新的生产厂家，淘汰不合格的厂家，通过多种途径推动降本工作，使降本工作取得新的进展，从而提高了产品的市场竞争力。公司重视安全生产工作，通过开展 2009 年“安全生产月”等活动，不断强化员工安全意识，每月坚持组织进行安全生产检查、评比，对存在的安全隐患及时组织整改，保证企业生产的正常进行，全年安全生产无事故。公司还高度重视环保工作，通过了 ISO14000 环境认证的复查。

3、公司主营业务及其经营状况

(1)、主营业务分行业、产品情况表（见表八.三.1）

(2)、主营业务分地区情况表（表八.三.2）

(3)、公司前 5 名供应商情况：

单位：元 币种：人民币

供应商名称	金 额	占年度采购总额的比例（%）
苏中有色合金制造厂	17,922,685.65	9.93%
泰州通海机械公司	13,482,662.44	7.47%
海风机械厂	7,440,433.08	4.12%
罡阳股份有限公司	5,385,808.94	2.98%
泰州天鑫机械有限公司	4,240,437.03	2.35%
合 计	48,472,027.14	26.86%

(4)、公司前 5 名销售商情况:

单位: 元 币种: 人民币

经销商名称	金 额	占年度销售总额的比例 (%)
江苏林海动力机械集团公司	38,221,392.10	17.49
泰州林和服务有限公司	32,648,009.98	14.94
江苏苏美达林海动力机械有限公司	18,290,219.56	8.37
江苏联海动力机械有限公司	15,012,823.37	6.87
江苏林海雅马哈摩托有限公司	11,497,145.81	5.26
合 计	115,669,590.82	52.93

4、报告期内资产结构同比发生的重大变化

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	同比 (±%)	变化原因
应收票据	12959664	6162947.65	110.28	使用银行承兑汇票结算方式增加所致。
应收账款	2704109.5	12557716.55	-78.47	上年末公司产品参加政府招标采购金额增加导致应收账款增长, 本年末无相关事项所致。
预付款项	4285436.1	3076338.51	39.30	采购原材料预付货款增加。
预收款项	4164093.25	2778770.91	49.85	客户预付货款公司暂未发货结算。
应付职工薪酬	958241.37	2405667.1	-60.17	本年末公司计提年度绩效奖金同比下降所致。
应交税费	406622.91	-90.78	不适用	08 年度所得税预缴部分尚未退回; 期末应交税金增加。
其他应付款	1980653.37	1267449.8	56.27	09 年度公司计提商标费及土地租金尚未支付。

5、报告期内主要财务数据同比发生的重大变化

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2009 年	2008 年	同比 (±%)	变化原因
营业税金及附加	1692619.34	4003311.7	-57.72	流转税同比下降。
资产减值损失	-389408.59	2873031.29	不适用	产品售后转出相应存货跌价准备; 应收款项降低, 坏账准备减少。
投资收益	4635376.15	13081898.33	-64.57	主要由于被投资单位联海公司分配现金股利下降所致。
营业利润	-3084350.17	4407237.89	不适用	受金融危机影响, 产品销售下降, 产品盈利空间减少。
营业外收入	5566218.36	97819.28	5590.31	因政府拆迁等公司处置资产取得收益增加。
营业外支出	0	242300	-100.00	08 年度捐款支出增加。
利润总额	2481868.19	4262757.17	-41.78	主要受金融危机影响, 主营收入下降, 产品盈利空间减少所致。

所得税费用	247644.07	62418.95	296.75	递延所得税费用增长。
净利润	2234224.12	4200338.22	-46.81	利润下降。

6、报告期内现金流量构成情况同比发生的重大变化

单位：元 币种：人民币

项 目	2009 年	2008 年	同比（±%）	变化原因
支付的各项税费	7563193.4	16815352.06	-55.02	产品盈利空间下降,相关增值税等流转税下降。
取得投资收益收到的现金	3297414.65	13512229.09	-75.60	08 年度公司取得现金红利较大。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5514758.69	2191498.89	151.64	公司研制新品,加大相关设备资产的投入。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0	10956000	-100.00	08 年度支付公司分红所致。
现金及现金等价物净增加额	15420920.38	9479871.88	62.67	公司有效控制应收款项及存货等增长,加速资金周转,生产经营现金净流量增长。

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要参股公司的经营情况及业绩:

- (1) 江苏苏美达林海动力机械有限公司报告期内实现营业收入 10475.92 万元、净利润 772.11 万元。
- (2) 江苏联海动力机械有限公司报告期内实现营业收入 4308.36 万元、净利润 537.62 万元。
- (3) 福马贸易有限责任公司报告期内实现营业收入 1296.22 万元、净利润 7.34 万元。

8、公司技术创新、节能减排情况

报告期内公司的技术创新工作本着以市场为导向,积极开发适销对路的产品,坚持产品研发和技术创新紧贴市场需求的原则,缩短产品的研发周期,加快新品市场化进程,努力为用户提供质优价廉的产品。

公司历来重视环保工作,报告期内继续对现有工艺流程进行环保改造,推广节能、清洁生产,并严格按照环保要求对各项工程项目进行规划和建设,建成了一个绿色、环保、节能的小型动力机械生产基地。今年,公司还通过了 ISO14001 环境体系的复查。

9、与公允价值计量相关的项目

报告期内,公司无金融资产、金融负债、投资性房地产等与公允价值计量相关的项目,公司按照制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备,并

将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

10、持有外币金融资产的情况

报告期内，公司无持有外币金融资产。

二、对公司未来的展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010 年，国际经济形势可能有所回升，但由于国际经济形势的不确定性因素还存在，美国的金融危机对我国经济实体的负面影响还未完全消除，国际市场竞争形势依然比较复杂，不容乐观。纵观国内市场，国内的一些生产企业还会通过产品降价，以抢占市场份额，而国外的一些优势企业也会通过技术优势来抢占中国市场；加上原材料价格高位徘徊；劳动力成本不断上升。因此企业面临的形势仍十分严峻。

2、公司未来的发展规划

2010 年, 对企业来说是非常关键的一年。新的一年, 公司将坚持“诚信创新、积极调整、加速过渡, 科学发展”的经营方针, 继续加强对员工的形势和任务教育, 教育员工“居危思危, 居危思变, 居危思进”, 从而不断增强员工的危机意识、责任意识和竞争意识, 引导员工坚定发展信心, 积极采取有效措施, 奋力开拓市场, 认真抓好质量工作和降本工作, 努力强化企业内部管理, 夯实发展基础; 加快发展速度, 促进企业健康发展, 努力打开新局面。

3、公司新年度经营目标

公司 2010 年经营目标: 实现营业收入 2.2 亿元, 完成各种产品产量 20 万台套。

4、主要措施

(1)、突出做好两项工作。

①突出做好市场开拓工作。

从管理层开始, 转变观念, 开拓进取, 在新的市场环境下, 力争销售有新思路, 新举措。紧紧围绕全年销售任务, 与销售人员进行责任书, 明确责任到个人, 将压力和责任传递到每一个销售人员。进一步调整和充实销售队伍, 加强对销售人员的教育, 努力培养出一支爱林海、有激情、肯吃苦、善开拓的销售团队。加强销售网络建设, 做好与销售商的沟通交流, 坚持“走出去, 请进来” 的办法, 努力发展一批有实力的经销商。继续抓好摩托车的销售, 加大新品的销售力度, 并通过新品的销售带动其它产品的销售。认真抓好产品招投标市场的开发, 强化招标工作管理, 完善规章制度, 做到规范操作, 争取在招标工作中能多中标, 中大标。加强产品售后服务, 通过对用户举办不定期的培训及巡

回服务等活动，努力为用户提供满意的服务，用服务去争市场。

②突出做好新产品的开发工作。

加大市场调研力度，积极研究市场动态，为开发新产品提供准确的市场信息。按照公司的新产品研发计划，加快新产品的试制，同时积极开发适销对路的新品摩托车，认真做好新品批量生产前的各项准备工作，尽快形成批量生产能力，使新品成为企业新的效益增长点。

(2)、努力夯实三个基础。

①夯实质量管理基础，着力提高产品质量。

认真宣贯各项质量文件，进一步规范员工的质量行为，加大“问责”力度，加强对质量人员的素质教育，不断提高质量意识和业务水平，努力把质量工作抓严抓细，确保 ISO9001 质量管理体系有效运行。加强对配套厂的管理，将质量把关的关口前移，努力从源头控制配套件的质量。进一步完善供方管理制度，把好零部件的定点关和进货检验关，建立健全配套体系档案。定期召开质量例会，强化产品质量攻关，努力生产质量可靠，用户满意的产品。加强对新产品的样品检查工作，完善样品报检登录管理，加大新品投产的质量把关力度，严格工艺纪律，确保新品零件的一致性，保证新品投产的质量。

②夯实成本管理基础，努力提高产品竞争力。

认真抓好产品降本工作，加强对采购成本的控制，努力降低采购成本，同时进一步将成本管理科学化、规范化，积极推行 A、B 制，做到货比三家。继续开展“排除现场七大浪费活动”，树立节约意识，努力降低各项管理费用，为企业增加效益。

③夯实企业管理基础，促进企业健康发展。

认真编制生产计划，精心组织生产，及时召开生产协调会，解决影响生产的瓶颈问题，努力做到均衡生产；加强对交货及时性的考核，进一步提高生产计划完成率。加强仓储管理，做到帐、卡、物相符，对进出货物要及时登帐，妥善保管，先进先出。严格控制零部件库存，努力减少浪费。认真抓好配件管理，努力做到让用户满意。继续加大对 5S 和可视化工作的检查力度，把 5S、可视化工作不断向前推进，努力提高车间现场管理水平。加强设备管理工作，保证设备的完好率，努力提高设备的利用率，为全面提高生产水平保驾护航；同时，要认真抓好节能降耗工作。进一步完善企业的内控制度，努力做到规范化，便于操作。加强安全教育，组织员工认真学习安全生产方面的法律法规，不断强化安全意识，严格按规程操作；加强安全检查，积极排查并及时整改隐患，确保全年安全生产无事故。

5、资金需求及解决方案

为保证 2010 年公司经营目标的实现，公司资金需求量预计为 1 亿元，主要依靠自有资金解决。

6、可能面临的风险及对策

(1) 国际市场风险

受国际金融危机的影响，导致公司产品出口订单明显减少。特别是美国等国家对 ATV 等产品采取

贸易保护措施，增加了 ATV 等产品的出口难度。

对策：公司将瞄准市场需求，加快产品的更新换代，不断推出适应国际市场需求的产品，努力扩大产品的销量，同时加大市场开拓力度，做到多元化销售。

(2) 成本控制的风险

国III排放标准将于今年实施，届时将造成摩托车等产品成本大幅上升，对产品的市场竞争力造成较大影响。另外由于能源原材料价格波动对企业降本工作造成较大困难，加之人工成本的不断攀升，也直接影响到公司的盈利能力。

对策：为了增强产品在国内外市场的竞争力，公司将继续强化降本增效和厉行节约工作，进一步强化招标采购和审计审价工作，深入开展节约型企业活动，大力开展节能降耗工作，不断降低各项管理费用，使降本工作取得实效，以应对当前困难局面，努力提高产品的盈利水平。

7、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

三、公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
机车制造业	155,165,939.30	145,632,979.61	6.14	-18.24	-17.64	减少 0.69 个百分点
动力机械行业	55,795,842.61	51,947,488.89	6.90	-33.44	-28.79	减少 6.08 个百分点
其中：关联交易	78,720,988.57	73,819,465.58	6.23	-56.93	-56.03	减少 1.93 个百分点
合计	210,961,781.91	197,580,468.50	6.34	-22.90	-20.89	减少 2.37 个百分点
分产品						
摩托车及特种车	155,165,939.30	145,632,979.61	6.14	-18.24	-17.64	减少 0.69 个百分点
动力及园林机械	55,795,842.61	51,947,488.89	6.90	-33.44	-28.79	减少 6.08 个百分点
其中：关联交易	78,720,988.57	73,819,465.58	6.23	-56.93	-56.03	减少 1.93 个百分点
合计	210,961,781.91	197,580,468.50	6.34	-22.90	-20.89	减少 2.37 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国际市场	69,423,565.00	-61.45
华东地区	109,418,657.23	85.96
国内其他地区	32,119,559.68	-7.35
其中：关联交易	78,720,988.57	-56.93
合计	210,961,781.91	-22.90

四、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届十七次	2009 年 2 月 12 日	《上海证券报》	2009 年 2 月 14 日
四届十八次	2009 年 4 月 22 日	《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日
四届十九次	2009 年 6 月 4 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 5 日
五届一次	2009 年 6 月 25 日	《上海证券报》	2009 年 6 月 26 日
五届二次	2009 年 7 月 27 日	《上海证券报》	2009 年 7 月 28 日
五届三次	2009 年 10 月 21 日	《上海证券报》	2009 年 10 月 23 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了两次股东大会，2009 年 6 月 25 日召开了 2008 年度股东大会，2009 年 11 月 26 日召开了 2009 年第一次临时股东大会，公司董事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。公司董事长对授权以内的事务进行决策，把握时机，认真开展工作。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司于 2009 年 6 月 25 日选举产生成立了第五届董事会，新一届董事会审计委员会由两名独立董事和一名董事组成，召集人由独立董事担任，审计委员会根据《公司董事会专业委员会实施细则》及《公司董事会专业委员会工作规程》的规定，认真履行了职责，主要工作如下：

(1) 审计委员会成员不定期到公司进行实地考察，听取公司经理层的汇报，对关联方资金占用情况、对外担保情况、大股东资金占用情况等进行了核查，要求公司在法人治理、关联交易、防范资金占用等方面加强管理，维护了公司和中小股东的合法权益。

(2) 在 2009 年年度审计工作中，根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作

的通知》等有关规定，公司审计委员会为 2009 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2009 年 12 月 7 日，公司审计委员会与会计师事务所进行了沟通，对公司 2009 年度财务报告审计工作计划进行了确认；

2010 年 1 月 15 日，公司审计委员会与会计师事务所对审计中的一些情况进行了再次沟通，就年审中有关问题达成一致意见；

2010 年 2 月 7 日，审计委员会对经信永中和会计师事务所审计后的 2009 年财务报告进行了审阅。审计委员会认为，年审注册会计师严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行进行了审计工作，履行了必要的审计程序，收集了充分的审计证据，出具的审计报告能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营情况，出具的审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2009 年财务报告提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会在报告期内按照《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定履行职责，研究和审查了公司薪酬制度，根据《2009 年度经营业绩责任书》，对公司经理层进行考核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事及高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度，或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，公司 2009 年度实现净利润 2,234,224.12 元，提取 10%法定盈余公积金 223,422.41 元后，加年初未分配利润 34,291,714.76 元，可供分配的利润为 36,302,516.47 元。

根据公司利润实现情况和企业发展需要，2010 年末分配利润用于新品开发及市场开拓，因此董事会拟定 2009 年度利润分配预案为：2009 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2007 年	10,956,000.00	12,086,411.06	90.65

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 2 月 12 日召开四届五次监事会会议	1、公司 2008 年度监事会工作报告；2、公司 2008 年度报告及年度报告摘要；3、公司关联交易的议案；4、关于公司计提资产减值准备的议案。
2009 年 6 月 4 日召开四届六次监事会会议	1、关于公司监事会换届选举的议案。

2009 年 6 月 25 日召开五届一次监事会会议	1、关于选举公司第五届监事会监事长的议案。
----------------------------	-----------------------

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会依据有关法律法规，对公司的生产经营及财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了一套良好的内部控制制度，公司董事、经理能够以公司大局为重，勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的态度，公司监事会认真检查和审核了公司的年度报告和财务状况，认为年度报告所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况，财务决算报告真实准确地反映了公司的经营成果，公司所做的各项工作，符合公司的发展战略，维护了股东的长远利益。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司清理部分机器设备、运输设备，其中转让江苏苏美达林海动力机械有限公司，转让价款为 1,226,530.37 元；转让江苏联海动力机械有限公司，转让价款 466,750.70 元；设备转让价格根据资产评估报告确定。

公司监事会认为出售资产交易价格合理，未发现内幕交易行为，没有损害股东利益或造成公司资产损失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司关联交易价格合理，股东大会有关关联交易的表决程序符合有关法规和公司章程规定，不存在内幕交易和损害部分股东权益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告没有被出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
江苏苏美达林海动力机械有限公司	机器设备、运输设备	1,226,530.37	516,470.84	是	按照市场价格	23.12	联营公司
江苏联海动力机械有限公司	机器设备、运输设备	466,750.70	118,336.94	是	按照市场价格	5.30	联营公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联人	购买商品	购买发动机及配件	基于市场的协议价	29,949,299.55	16.60	现汇或银行承兑汇票
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	4,018,265.78	2.23	现汇或银行承兑汇票
江苏联海动力机械有限公司	联营公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,181,749.16	0.65	现汇或银行承兑汇票
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	732,831.88	0.41	现汇或银行承兑汇票
泰州雅马哈动力有限公司	其他关联人	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	39,169.23	0.02	现汇或银行承兑汇票
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	38,386,746.80	17.57	现汇或银行承兑汇票
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营公司	销售商品	销售通用发动机	基于市场的协议价	18,285,091.35	8.37	现汇或银行承兑汇票
江苏联海动力机械有限公司	联营公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	14,847,468.67	6.79	现汇或银行承兑汇票
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	11,502,274.02	5.26	现汇或银行承兑汇票
中国福马林业机械上海有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	316,290.07	0.14	现汇或银行承兑汇票
泰州雅马哈动力有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	271,260.00	0.12	现汇或银行承兑汇票

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	----------	-----------

江苏苏美达林海机械有限公司	联营公司	销售除商品以外的资产	机器设备运输设备	按照市场价格	710,059.53	1,226,530.37	1,226,530.37	现金	516,470.84
江苏林海动力机械有限公司	联营公司	销售除商品以外的资产	机器设备运输设备	按照市场价格	348,413.76	466,750.70	466,750.70	现金	118,336.94

3、其他重大关联交易

(1) 收取费用:2009 年度本公司向江苏苏美达林海动力机械有限公司、江苏林海动力机械集团公司、江苏林海雅马哈摩托有限公司收取租赁费、通讯费、检测费等共计 156.84 万元。

(2) 支付土地使用租金:本公司根据生产经营发展需要,向江苏林海动力机械集团公司租赁生产及办公用土地使用权约 4.5 万平方米,2009 年度支付土地租金 112.09 万元。

(3) 关联方代支付款项:本公司部分款项由江苏林海动力机械集团公司收取后与有关部门和公司结算,2009 年度本公司支付江苏林海动力机械集团公司代支款项共计 862.73 万元,主要项目有:养老和医疗保险统筹金等社会保险 430.31 万元,住房公积金 295.96 万元。

(4) 商标许可使用费:根据公司与江苏林海动力机械集团公司签订的商标使用许可合同书,公司于 2009 年度支付江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 68.5 万元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	32	32
境内会计师事务所审计年限	3	3

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员及公司控股股东、实际控制人未受到监管部门的处罚。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
林海股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》13	2009年2月14日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》13	2009年2月14日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》13	2009年2月14日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》13	2009年2月14日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司关于公司被认定为高新技术企业的公告	《上海证券报》C20	2009年2月26日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》C18	2009年4月24日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》C18	2009年4月24日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》B5	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B5	2009年6月5日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》C12	2009年6月12日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C23	2009年6月26日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C23	2009年6月26日	WWW.SSE.COM.CN

林海股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》C23	2009 年 6 月 26 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》C37	2009 年 7 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》C37	2009 年 7 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司股改限售流通股上市公告	《上海证券报》C5	2009 年 8 月 28 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》B15	2009 年 10 月 23 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B27	2009 年 11 月 11 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B27	2009 年 11 月 27 日	WWW. SSE. COM. CN

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师张昆、潘玉忠审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2009A8016

林海股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的林海股份有限公司（以下简称“林海股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是林海股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，林海股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了林海股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：张昆、潘玉忠

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2010 年 2 月 8 日

(二) 财务报表

资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	310,234,031.91	294,813,111.53
交易性金融资产		
应收票据	12,959,664.00	6,162,947.65
应收账款	2,704,109.50	12,557,716.55
预付款项	4,285,436.10	3,076,338.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	471,804.51	500,272.22
存货	15,067,815.53	15,910,366.87
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	345,722,861.55	333,020,753.33
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,105,468.51	28,767,507.01
投资性房地产		
固定资产	133,743,458.39	142,048,351.57
在建工程	0.00	278,800.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,869,889.79	4,365,489.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	936,881.96	1,184,526.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,655,698.65	176,644,674.47
资产总计	514,378,560.20	509,665,427.80

法定代表人:孙 峰

主管会计工作负责人:王三太

会计机构负责人:张建华

资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	年初余额
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	27,888,685.16	26,467,590.75
预收款项	4,164,093.25	2,778,770.91
应付职工薪酬	958,241.37	2,405,667.10
应交税费	406,622.91	-90.78
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,980,653.37	1,267,449.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	35,398,296.06	32,919,387.78
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	35,398,296.06	32,919,387.78
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	219,120,000.00	219,120,000.00
资本公积	199,407,643.80	199,407,643.80
减:库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	24,150,103.87	23,926,681.46
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	36,302,516.47	34,291,714.76
所有者权益合计	478,980,264.14	476,746,040.02
负债和所有者权益总计	514,378,560.20	509,665,427.80

法定代表人:孙 峰

主管会计工作负责人:王三太

会计机构负责人:张建华

利 润 表

2009 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	218,510,542.79	282,609,887.73
减: 营业成本	204,165,366.98	257,867,770.99
营业税金及附加	1,692,619.34	4,003,311.70
销售费用	5,643,371.59	5,823,017.62
管理费用	22,921,231.97	28,739,999.01
财务费用	-7,802,912.18	-8,022,582.44
资产减值损失	-389,408.59	2,873,031.29
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)	4,635,376.15	13,081,898.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-3,084,350.17	4,407,237.89
加: 营业外收入	5,566,218.36	97,819.28
减: 营业外支出	0.00	242,300.00
其中: 非流动资产处置损失		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	2,481,868.19	4,262,757.17
减: 所得税费用	247,644.07	62,418.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,234,224.12	4,200,338.22
五、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0102	0.0192
(二) 稀释每股收益	0.0102	0.0192
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	2,234,224.12	4,200,338.22

法定代表人: 孙 峰

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 张建华

现金流量表

2009 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
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	242,851,276.11	332,005,823.58
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,731,931.77	8,791,195.53
经营活动现金流入小计	251,583,207.88	340,797,019.11
购买商品、接受劳务支付的现金	205,525,104.96	275,343,420.01
支付给职工以及为职工支付的现金	18,621,222.90	24,743,857.79
支付的各项税费	7,563,193.40	16,815,352.06
支付其他与经营活动有关的现金	9,403,149.20	14,779,247.57
经营活动现金流出小计	241,112,670.46	331,681,877.43
经营活动产生的现金流量净额	10,470,537.42	9,115,141.68
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	0.00	458,645.00
取得投资收益收到的现金	3,297,414.65	13,512,229.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,167,727.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	10,465,141.65	13,970,874.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,514,758.69	2,191,498.89
投资支付的现金	0.00	458,645.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	5,514,758.69	2,650,143.89
投资活动产生的现金流量净额	4,950,382.96	11,320,730.20
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	10,956,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	10,956,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-10,956,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,420,920.38	9,479,871.88
加: 期初现金及现金等价物余额	294,813,111.53	285,333,239.65
六、期末现金及现金等价物余额	310,234,031.91	294,813,111.53

法定代表人: 孙 峰

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 张建华

所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	23,926,681.46	0	34,291,714.76	476,746,040.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	23,926,681.46	0	34,291,714.76	476,746,040.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0	0	223,422.41	0	2,010,801.71	2,234,224.12
（一）净利润							2,234,224.12	2,234,224.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,234,224.12	2,234,224.12
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0	0	223,422.41	0	-223,422.41	0.00
1.提取盈余公积					223,422.41		-223,422.41	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	24,150,103.87	0	36,302,516.47	478,980,264.14

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

所有者权益变动表(续)

2008 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	23,506,647.64	0	41,467,410.36	483,501,701.80
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	23,506,647.64	0	41,467,410.36	483,501,701.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0	0	420,033.82	0	-7,175,695.60	-6,755,661.78
(一) 净利润							4,200,338.22	4,200,338.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0	0	0.00	0	4,200,338.22	4,200,338.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0	0	420,033.82	0	-11,376,033.82	-10,956,000.00
1. 提取盈余公积					420,033.82		-420,033.82	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,956,000.00	-10,956,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0	0	23,926,681.46		34,291,714.76	476,746,040.02

法定代表人: 孙 峰

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 张建华

(三) 会计报表附注

一、 公司概况

林海股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 1997 年 6 月 28 日根据林业部林产批字[1996]111 号文,由中国福马机械集团有限公司以其所属的泰州林业机械厂重组后的净资产独家发起,并向社会公开募集股份后设立的股份有限公司。总股本 10,600 万股,注册资本 10,600 万元人民币。1998 年 6 月 11 日,公司经股东大会批准实施 1997 年度利润分配方案,向全体股东每 10 股派送红股 1 股,共派送 1,060 万股;同时用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,共转增 5,300 万股,送股及转增股本后,公司股本总额增至 16,960 万元。

1999 年 5 月,公司根据股东大会决议并经中国证监会证监公司字(1999)80 号文批复,以 1997 年末总股本 10,600 万股为基数,按 10:3 的比例向流通股股东配股,配股后股本总额增至 18,260 万元人民币。1999 年 9 月经国家工商行政管理局核准,公司注册资本变更为 18,260 万元人民币。2001 年,根据公司 2000 年度股东会决议,公司按每 10 股转增 2 股的比例,以资本公积向全体股东转增 3,652 万股,转增后的股本总额增至人民币 21,912 万元。2002 年 3 月 13 日取得上述股本变更后的营业执照。

2006 年 7 月 25 日本公司股权分置改革方案获得国有资产监督管理委员会的同意批复,批准文号为国资产权[2006]843 号。2006 年 8 月 4 日本公司完成股权分置改革,方案为每 10 股流通股股东获得非流通股股东 3.2 股的对价安排。股权分置改革完成后,国家持有本公司 707.33 万股,持股比例为 3.23%,中国福马机械集团有限公司持有本公司 9,166.27 万股,持股比例为 41.83%,上市流通股股东持有 12,038.40 万股,持股比例为 54.94%。在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 9,873.60 万股,允许其上市交易的时间和股份分别为:2007 年 8 月 8 日 1,095.60 万股;2008 年 8 月 8 日 1,095.60 万股;2009 年 8 月 8 日 7,682.40 万股,累计 9,873.60 万股。

根据上述股权分置改革方案实施的时间安排,截止 2009 年 12 月 31 日本公司所有股份均为无限售条件的股份,总股本为 21,912 万股。

本公司企业法人营业执照号:100000000026900。经营范围为:林业及园林动力机械、喷灌机械、木材采运设备、内燃机、摩托车、助力车、消防机械、微型汽车、电池、电动车及以上产品配件的制造和销售。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础:

本公司编制的财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则编制。

2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司 2009 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日财务状况、2009 年度的经营成果及现金流量等有关信息。

3、 会计期间:本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:本公司的记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具：

(1) 金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示；

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

3) 应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等；

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入

方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

(3) 金融资产减值：

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

8、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合；将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大的应收款项, 本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项, 划分为特定资产组合, 全额计提坏账准备。	

9、存货:

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品、外购商品、低值易耗品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法: 加权平均法

存货实行永续盘存制, 原材料按计划成本计价, 原材料成本差异采用当月加权平均差异率计算结转; 产成品、外购商品按实际成本核算, 发出时采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法: 期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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; 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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度: 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

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

10、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算。

本公司对不具有重大影响，且持股比例不足 20%的联营公司投资，本公司采用成本法核算。本公司对不具重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对不具重大影响，但在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

11、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	3%	4.85%-2.425%
机器设备	7-14年	3%	13.86%-6.93%
运输设备	9年	3%	10.78%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试,对商誉和受益年限不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为入账价值。

(5) 其他说明

固定资产后续支出的处理:固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13、借款费用：

借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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（通常指1年以上）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。

借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；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。

借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将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差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司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加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

14、无形资产：

本公司无形资产主要为土地使用权等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、预计负债：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

对过去的交易或事项形成的潜在义务，其存在需通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

16、收入：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入

公司在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权、与交易相关的经济利益能够流入企业、并且相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

提供劳务在同一年度内开始并完成的，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

1) 如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

2) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，结转当期成本，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

3) 如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

17、政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

18、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

三、税项：

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	税法	13%、17%
消费税	税法	3%、10%
城市维护建设税	税法	4%、7%
企业所得税	税法	15%
房产税	税法	1.2%

2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年 10 月 21 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准认定为高新技术企业，证书编号 GR200832001139。

四、会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项 目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	958.82	923.58
人民币	958.82	923.58
银行存款：	310,233,073.09	294,812,187.95
人民币	310,233,073.09	294,812,187.95
合 计	310,234,031.91	294,813,111.53

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,959,664.00	6,162,947.65
合 计	12,959,664.00	6,162,947.65

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	0.00		0.00		11,613,185.47	73.42	520,535.00	15.97
其他不重大应收账款	5,574,710.10	100.00	2,870,600.60	100.00	4,204,464.08	26.58	2,739,398.00	84.03
合 计	5,574,710.10	/	2,870,600.60	/	15,817,649.55	/	3,259,933.00	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁省森林防火办	销售客户	787,500.00	14.13
黑龙江农垦总局森林防火办	销售客户	733,500.00	13.16
北京农业部草原监理中心	销售客户	420,000.00	7.53
淄博致大摩托车销售有限公司	销售客户	418,217.16	7.50
通州三友摩托车销售公司	销售客户	319,927.00	5.74
合 计	/	2,679,144.16	48.06

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营企业	100,826.74	1.81
合 计	/	100,826.74	1.81

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大的其他应收款	557,834.70	100.00	86,030.19	100.00	793,540.65	100.00	293,268.43	100.00
合计	557,834.70	/	86,030.19	/	793,540.65	/	293,268.43	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
兴业银行北京分行资产托管专户	履约保证金	300,000.00	53.78
北京通诚业河机电技术公司	设备改造	50,000.00	8.96
黑龙江垦区采购招标中心	投标保证金	36,675.00	6.57
曹九来	个人借款	26,171.18	4.69
宁夏招标局	投标保证金	19,057.00	3.42
合计	/	431,903.18	77.42

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,285,296.51	99.99	3,076,338.51	100.00
1 至 2 年	139.59	0.01	0.00	0
2 至 3 年	0.00	0	0.00	0
3 年以上	0.00	0	0.00	0
合计	4,285,436.10	100.00	3,076,338.51	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
泰州飞翔车辆工具厂	供应商	1,790,256.32	货物未到
林和服务有限公司	供应商	1,644,083.43	货物未到
福州捷晟园林工具公司	供应商	291,800.00	货物未到
泰州供电公司	供应商	264,000.00	电费未结算
众星摩托车制造公司	供应商	48,320.00	货物未到
合计	/	4,038,459.75	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	4,586,574.31	498,963.06	4,087,611.25	4,431,900.22	498,963.06	3,932,937.16
在产品	6,278,637.37	534,349.86	5,744,287.51	7,475,420.39	561,638.98	6,913,781.41
库存商品	6,631,053.52	2,136,690.31	4,494,363.21	7,372,738.05	3,163,791.01	4,208,947.04
材料采购	13,863.44		13,863.44	105,261.30		105,261.30

低值易耗品	846,935.84	119,245.72	727,690.12	868,685.68	119,245.72	749,439.96
合计	18,357,064.48	3,289,248.95	15,067,815.53	20,254,005.64	4,343,638.77	15,910,366.87

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	498,963.06	0.00	0.00	0.00	498,963.06
在产品	561,638.98	21,362.05	48,651.17	0.00	534,349.86
库存商品	3,163,791.01	185,800.00	1,212,900.70	0.00	2,136,690.31
低值易耗品	119,245.72	0.00	0.00	0.00	119,245.72
合计	4,343,638.77	207,162.05	1,261,551.87	0.00	3,289,248.95

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
江苏苏美达林海动力机械有限公司	有限责任	江苏泰州	陆海民	制造业	214	29.91	29.91	8,520.90	3,958.07	4,562.83	10,475.92	772.11
福马贸易有限责任公司	有限责任	北京市	崔晓东	流通业	500	23.33	23.33	1,674.19	1,133.70	540.49	1,296.22	7.34
江苏联海动力机械有限公司	有限责任	江苏泰州	陆海民	制造业	8,442	17.50	17.50	14,081.45	3,466.82	10,614.63	4,308.36	537.62

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏联海动力机械有限公司	15,352,907.50	15,352,907.50	0	15,352,907.50	0	17.5	17.5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏苏美达林海动力机械有限公司	6,400,000.00	11,498,344.27	1,993,252.71	13,491,596.98			29.91	29.91
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,916,255.24	-655,291.21	1,260,964.03			23.33	23.33

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	282,265,298.02	5,007,584.61	8,954,280.66	278,318,601.97
其中：房屋及建筑物	144,841,015.00	231,200.00	3,896,156.57	141,176,058.43
机器设备	133,669,080.62	4,776,384.61	4,597,457.84	133,848,007.39
运输工具	3,755,202.40	0.00	460,666.25	3,294,536.15
二、累计折旧合计：	115,229,431.99	11,716,502.32	4,743,084.08	122,202,850.23
其中：房屋及建筑物	29,816,583.65	3,288,379.01	1,173,861.94	31,931,100.72
机器设备	83,691,612.93	8,150,803.20	3,318,952.77	88,523,463.36
运输工具	1,721,235.41	277,320.11	250,269.37	1,748,286.15
三、固定资产账面净值合计	167,035,866.03	-6,708,917.71	4,211,196.58	156,115,751.74
其中：房屋及建筑物	115,024,431.35	-3,057,179.01	2,722,294.63	109,244,957.71
机器设备	49,977,467.69	-3,374,418.59	1,278,505.07	45,324,544.03
运输工具	2,033,966.99	-277,320.11	210,396.88	1,546,250.00
四、减值准备合计	24,987,514.46	0.00	2,615,221.11	22,372,293.35
其中：房屋及建筑物	12,284,862.16	0.00	2,184,792.45	10,100,069.71
机器设备	12,702,652.30	0.00	430,428.66	12,272,223.64
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	142,048,351.57	-6,708,917.71	1,595,975.47	133,743,458.39
其中：房屋及建筑物	102,739,569.19	-3,057,179.01	537,502.18	99,144,888.00
机器设备	37,274,815.39	-3,374,418.59	848,076.41	33,052,320.39
运输工具	2,033,966.99	-277,320.11	210,396.88	1,546,250.00

(1) 本期折旧额：11,716,502.32 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为：324,200.00 元。

(3) 本年减少的固定资产中，因公司所在的泰州市泰九路拓宽改造，需拆迁林海股份部分房屋及相关资产，林海股份根据签订的《海陵区城市房屋拆迁补偿安置协议》，拆迁了部分房产及资产，清理房屋建筑物原值 3,896,156.57 元，账面价值 537,502.18 元，取得拆迁补偿收入 4,085,689.00 元。

(4) 本年公司清理部分机器设备、运输设备，其中转让江苏苏美达林海动力机械有限公司设备原值 4,583,064.94 元，账面价值 710,059.53 元，转让价款 1,226,530.37 元；转让江苏联海动力机械有限公司设备原值 475,059.15 元，账面价值 348,413.76 元，转让价款 466,750.70 元；设备转让价格根据资产评估报告确定。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司房屋建筑物中，部分房产证尚在办理中。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	0.00		0.00	278,800		278,800.00

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末数
电梯	93,000.00	0.00	93,000.00	自筹	0.00
仓库外网工程	80,000.00	45,400.00	125,400.00	自筹	0.00
彩板库棚	105,800.00	0.00	105,800.00	自筹	0.00
合 计	278,800	45,400.00	324,200.00	/	0.00

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,669,467.50	0.00	509,614.31	5,159,853.19
土地使用权	5,669,467.50	0.00	509,614.31	5,159,853.19
二、累计摊销合计	1,303,977.64	103,197.06	117,211.30	1,289,963.40
土地使用权	1,303,977.64	103,197.06	117,211.30	1,289,963.40
三、无形资产账面净值合计	4,365,489.86	-103,197.06	392,403.01	3,869,889.79
土地使用权	4,365,489.86	-103,197.06	392,403.01	3,869,889.79
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	4,365,489.86	-103,197.06	392,403.01	3,869,889.79
土地使用权	4,365,489.86	-103,197.06	392,403.01	3,869,889.79

(1) 本期摊销额：103,197.06 元。

(2) 因公司所在的泰州市泰九路拓宽改造，需拆迁林海股份部分房屋及相关资产，林海股份根据签订的《海陵区城市房屋拆迁补偿安置协议》，拆迁了面积为 2,225.39 平方米的土地，账面价值 392,403.01 元，取得拆迁补偿收入 1,348,698.00 元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	936,881.96	1,184,526.03
小 计	936,881.96	1,184,526.03

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项 目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
可抵扣暂时性差异之所得税资产	936,881.96
小 计	936,881.96

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,553,201.43	0.00	596,570.64	0.00	2,956,630.79
二、存货跌价准备	4,343,638.77	207,162.05	0.00	1,261,551.87	3,289,248.95
三、固定资产减值准备	24,987,514.46	0.00	0.00	2,615,221.11	22,372,293.35
合 计	32,884,354.66	207,162.05	596,570.64	3,876,772.98	28,618,173.09

本年固定资产减值准备减少主要为清理房屋建筑物、转让设备转出相关减值准备。

14、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本年应付账款余额中账龄在 3 年以上的金额为 2,474,077.14 元，主要是未与供应商结算的质量保证金尾款。

15、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

年末预收款项余额中账龄在 1 年以上的款项主要是尚未与对方结算的货款。

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,339,499.68	11,723,380.58	13,168,574.31	894,305.95
二、职工福利费	0.00	811,845.69	811,845.69	0.00
三、社会保险费	0.00	3,499,040.31	3,499,040.31	0.00
其中：医疗保险费	0.00	891,478.00	891,478.00	0.00
基本养老保险费	0.00	2,177,023.89	2,177,023.89	0.00
失业保险费	0.00	239,207.26	239,207.26	0.00
工伤保险费	0.00	100,912.33	100,912.33	0.00
生育保险费	0.00	90,418.83	90,418.83	0.00
四、住房公积金	0.00	1,481,773.00	1,481,773.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	1,166,287.05	1,166,287.05	0.00
七、工会经费和职工教育经费	66,167.42	41,426.00	43,658.00	63,935.42
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	465,250.46	465,250.46	0.00
合 计	2,405,667.10	19,189,003.09	20,636,428.82	958,241.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 63,935.42 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	37,474.76	1,082,222.40
消费税	40,671.20	-180,442.67
企业所得税	-5,602.78	-1,008,884.12
个人所得税	3,150.70	-2,497.55
城市维护建设税	8,074.40	77,123.30
房产税	282,520.73	0.00
土地使用税	31,063.40	0.00
教育费附加	4,613.95	44,070.46
印花税	4,656.55	-11,682.60
合 计	406,622.91	-90.78

18、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、股本：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	219,120,000	0	0	0	0	0	219,120,000

2006 年 7 月 25 日本公司股权分置改革方案获得国有资产监督管理委员会的同意批复，批准文号为国资产权[2006]843 号。2006 年 8 月 4 日本公司完成股权分置改革，方案为每 10 股流通股股东获得非流通股股东 3.2 股的对价安排。在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 9,873.60 万股，允许其上市交易的时间和股份分别为：2007 年 8 月 8 日 1,095.60 万股；2008 年 8 月 8 日 1,095.60 万股；2009 年 8 月 8 日 7,682.40 万股，累计 9,873.60 万股。

根据上述股权分置改革方案实施的时间安排，本公司本年度有 7,682.40 万股由有限售条件的股份

转为无限售条件的股份。截止 2009 年 12 月 31 日本公司的股份全部为无限售条件股份，总股本仍为 21,912.00 万股。

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	200,345,643.80	0.00	0.00	200,345,643.80
其他资本公积	-938,000.00	0.00	0.00	-938,000.00
合 计	199,407,643.80	0.00	0.00	199,407,643.80

本公司的其他资本公积为根据财政部财会[2001]5号《关于印发〈企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定〉的通知》要求，将批准设置国有股权时的住房周转金借方余额转入资本公积的借方。

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,842,239.64	223,422.41	0.00	11,065,662.05
任意盈余公积	13,084,441.82	0.00	0.00	13,084,441.82
合 计	23,926,681.46	223,422.41	0.00	24,150,103.87

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	34,291,714.76	/
调整后 年初未分配利润	34,291,714.76	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,234,224.12	/
减：提取法定盈余公积	223,422.41	
期末未分配利润	36,302,516.47	/

23、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	210,961,781.91	273,617,167.28
其他业务收入	7,548,760.88	8,992,720.45
营业成本	204,165,366.98	257,867,770.99

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机车制造业	155,165,939.30	145,632,979.61	189,783,668.81	176,815,553.39
动力机械行业	55,795,842.61	51,947,488.89	83,833,498.47	72,953,308.43
合 计	210,961,781.91	197,580,468.50	273,617,167.28	249,768,861.82

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
摩托车及特种车	155,165,939.30	145,632,979.61	189,783,668.81	176,815,553.39
动力及园林机械	55,795,842.61	51,947,488.89	83,833,498.47	72,953,308.43
合 计	210,961,781.91	197,580,468.50	273,617,167.28	249,768,861.82

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数	上年同期
	营业收入	营业收入
国际市场	69,423,565.00	180,108,241.30

华东地区	109,418,657.23	58,840,019.81
国内其他地区	32,119,559.68	34,668,906.17
合计	210,961,781.91	273,617,167.28

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏林海动力机械集团公司	38,221,392.10	17.49
泰州林和服务有限公司	32,648,009.98	14.94
江苏苏美达林海动力机械有限公司	18,290,219.56	8.37
江苏联海动力机械有限公司	15,012,823.37	6.87
江苏林海雅马哈摩托有限公司	11,497,145.81	5.26
合计	115,669,590.82	52.93

24、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,038,141.26	2,802,188.36	税法
城市维护建设税	343,168.75	764,351.21	税法
教育费附加	196,096.46	436,772.13	税法
其他	115,212.87	0.00	税法
合计	1,692,619.34	4,003,311.70	/

25、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,625,000.00	8,632,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,010,376.15	4,149,469.24
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	300,429.09
合计	4,635,376.15	13,081,898.33

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏联海动力机械有限公司	2,625,000.00	8,632,000.00	本年取得现金股利减少
合计	2,625,000.00	8,632,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏苏美达林海动力机械有限公司	1,993,252.71	3,260,948.48	本年实现净利润减少
福马贸易有限责任公司	17,123.44	888,520.76	本年实现净利润减少
合计	2,010,376.15	4,149,469.24	/

26、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-596,570.64	475,120.28
二、存货跌价损失	207,162.05	2,397,911.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-389,408.59	2,873,031.29

27、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,153,198.59	8,000.00
其中：固定资产处置利得	4,196,903.60	8,000.00
无形资产处置利得	956,294.99	0.00
政府补助	380,000.00	0.00
其他	33,019.77	89,819.28
合 计	5,566,218.36	97,819.28

本年营业外收入较上年增加 5,468,399.08 元，主要为本年根据江苏省泰州市《海陵区城市房屋拆迁补偿安置协议》拆除部分房产及相关土地使用权，共取得拆迁补偿 5,434,387.00 元，扣除相关资产账面价值后净收入 4,504,481.81 元。

28、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
其 他	0.00	242,300.00
合 计	0.00	242,300.00

29、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	247,644.07	62,418.95
合 计	247,644.07	62,418.95

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=属于普通股股东的当期净利润/当期发行在外普通股数

稀释每股收益=属于普通股股东的当期净利润/当期发行在外普通股数

31、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
银行存款利息	7,823,998.97
政府补助	380,000.00
投标保证金及其他	527,932.80
合 计	8,731,931.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
运输费	1,922,843.74
商标使用费	0.00
销售承包费用	2,432,805.35
土地租赁费	0.00

投标保证金	425,894.00
服务费	1,388,582.00
备用金	0.00
技术开发费	525,314.31
业务招待费	403,778.28
办公费	863,998.23
会务费	443,000.00
审计咨询费	425,118.40
修理费	110,048.51
广告费	208,324.00
水电费	67,790.38
捐赠支出	0.00
排污费	185,652.00
其他	0.00
合 计	9,403,149.20

32、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,234,224.12	4,200,338.22
加：资产减值准备	-389,408.59	2,873,031.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,716,502.32	12,247,061.17
无形资产摊销	103,197.06	113,389.36
长期待摊费用摊销		
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）	-5,153,198.59	0.00
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,635,376.15	-13,081,898.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	247,644.07	62,418.95
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）	1,896,941.16	6,114,042.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,225,188.59	-1,501,032.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,224,823.43	-1,912,208.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,470,537.42	9,115,141.68
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	310,234,031.91	294,813,111.53
减：现金的期初余额	294,813,111.53	285,333,239.65
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	15,420,920.38	9,479,871.88

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	310,234,031.91	294,813,111.53
其中：库存现金	958.82	923.58
可随时用于支付的银行存款	310,233,073.09	294,812,187.95
可随时用于支付的其他货币资金		
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	310,234,031.91	294,813,111.53

五、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国福马机械集团有限公司	国有独资公司	北京市朝阳区	吴培国	制造业	702,000,000.00	41.83	41.83	中国机械工业集团公司	100008034

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
江苏苏美达林海动力机械有限公司	有限责任公司	江苏泰州	陆海民	制造业	214	29.91	29.91	722267540
福马贸易有限责任公司	有限责任公司	北京市	崔晓东	流通业	500	23.33	23.33	71092768-7
江苏联海动力机械有限公司	有限责任公司	江苏泰州	陆海民	制造业	8,442	17.50	17.50	76829822-X

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
江苏苏美达林海动力机械有限公司	8,520.90	3,958.07	4,562.83	10,475.92	772.11
福马贸易有限责任公司	1,674.19	1,133.70	540.49	1,296.22	7.34
江苏联海动力机械有限公司	14,081.45	3,466.82	10,614.63	4,308.36	537.62

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏林海动力机械集团公司	关联人（母公司的全资子公司）	14186177-9
江苏林海奔腾动力机械有限公司	其他	60870530-8
中国福马林业机械上海有限公司	关联人（母公司的全资子公司）	13220521-9
中国福马林业机械广州公司	关联人（母公司的全资子公司）	19055121-6
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	60870733-8
泰州雅马哈动力有限公司	其他	75271812-X

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江苏林海雅马哈摩托车有限公司	购买商品	购买发动机及配件	基于市场的协议价	29,949,299.55	16.6	1,331,028.72	0.66
江苏林海动力机械集团公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	4,018,265.78	2.23	5,443,361.28	2.71
江苏林海动力机械有限公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,181,749.16	0.65	2,365,440.75	1.18
江苏苏美达林海动力机械有限公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	732,831.88	0.41	3,400,834.83	1.69
泰州雅马哈动力有限公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	39,169.23	0.02	34,478.89	0.02
江苏林海动力机械集团公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	38,386,746.80	17.57	104,652,637.17	0.35
江苏苏美达林海动力机械有限公司	销售商品	销售通用发动机	基于市场的协议价	18,285,091.35	8.37	47,400,984.70	16.77
江苏林海动力机械有限公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	14,847,468.67	6.79	30,636,728.52	10.84
江苏林海雅马哈摩托有限公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	11,502,274.02	5.26	2,555,982.66	0.90
中国福马林业机械上海有限公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	316,290.07	0.14	615,901.62	0.22
泰州雅马哈动力有限公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	271,260.00	0.12	1,805,167.55	0.64

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江苏苏美达林海机械有限公司	机器设备、运输设备	出售	按照市场价格	1,226,530.37	23.80	0.00	0.00
江苏林海动力机械有限公司	机器设备、运输设备	出售	按照市场价格	466,750.70	9.06	0.00	0.00

(3) 其他关联交易

1) 收取费用:2009 年度本公司向江苏苏美达林海动力机械有限公司、江苏林海动力机械集团公司、江苏林海雅马哈摩托有限公司收取租赁费、通讯费、检测费等共计 156.84 万元。

2) 支付土地使用租金:本公司根据生产经营发展需要,向江苏林海动力机械集团公司租赁生产及办公用地使用权约 4.5 万平方米,2009 年支付土地租金 112.09 万元。

3) 关联方代支付款项:本公司部分款项由江苏林海动力机械集团公司收取后与有关部门和公司结算,2009 年度本公司支付江苏林海动力机械集团公司代支款项共计 862.73 万元,主要项目有:养老和医疗保险统筹金等社会保险 430.31 万元,住房公积金 295.96 万元,技术人员工资奖金 136.46 万元等。

4) 商标许可使用费:本公司与江苏林海动力机械集团公司签订的商标使用许可合同书,于 2009 年度支付江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 68.5 万元。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	江苏苏美达林海机械有限公司	100,826.74	39,049.66
预收帐款	江苏林海雅马哈摩托有限公司	343,578.14	0.00
预收帐款	泰州雅马哈动力有限公司	45,828.00	0.00
其他应付款	江苏林海动力机械集团公司	685,056.00	0.00

六、股份支付:

无

七、或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

无

3、其他或有负债及其财务影响:

无

八、承诺事项:

1、重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日,本公司无需披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无

九、资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告完成日,本公司无需要说明的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项:

1、非货币性资产交换

无

- 2、债务重组
无
- 3、企业合并
无
- 4、租赁
无
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
无
- 6、年金计划主要内容及重大变化
无
- 7、其他
无

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
非流动资产处置损益	5,153,198.59
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）	380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,019.77
所得税影响额	-834,932.75
合 计	4,731,285.61

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.0102	0.0102
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.52	-0.0114	-0.0114

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、有会计师事务所盖章的注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长： 孙峰
林海股份有限公司
2010 年 2 月 10 日

附件一：

林海股份有限公司 董事会关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

现对本公司内部控制情况报告如下：

一、公司建立内部控制的目的是遵循的原则

为保证公司战略目标的实现，提高公司经营效果与效率，抵御和降低各种风险，保护广大投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《国务院批转证监会〈关于提高上市公司质量意见〉的通知》等法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制制度指引》等规范性文件的规定，并结合公司自身的实际情况，制定了相关的内部控制制度，对公司经营活动中存在的风险予以管理，并积极加以组织实施，使之不断完善。

(一) 公司建立内部控制的目的

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

(二) 公司建立内部控制制度遵循的原则

- 1、内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《内部会计控制规范—基本规范（试行）》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；
- 2、内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

3、内部控制符合国家有关的法律法规和本单位的实际情况，要求全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；

4、内部控制保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、内部控制的制定兼顾考虑成本与效益的关系，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部控制随外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

二、内部控制环境

(一) 公司内部控制结构

1、公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、副总会计师、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2、公司的组织结构

公司建立的管理架框体系包括办公室、财务部、审计室、技术开发部、质量部、制造部、经销公司和设动能中心，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

(二) 公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《独立董事制度》、《投资者关系管理制度》、《担保业务管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、

有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

(三) 会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则和有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、财务收支预算管理办法、会计核算流程管理制度、固定资产管理办法、货币资金管理办法、研发管理制度、人事劳资管理制度、印章使用管理、质量管理、定期沟通制度等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

(四) 控制程序

公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

1、交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会审批。

2、责任分工控制

公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

3、凭证与记录控制

公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时即时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，登记后凭证依序归档。

4、资产接触与记录使用控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

5、内部稽核控制

公司实行了内部审计制度，对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

三、内部控制制度的实施情况

(一)基本控制制度

1、公司治理方面

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，及时修改公司章程，制订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《担保业务管理制度》、《关联交易管理制度》等，形成了比较系统的治理框架文件，完善了公司的内部控制制度。

2、日常管理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

3、人力资源管理方面

公司以公开招聘和竞聘上岗为主，坚持“公开、平等、竞争、择优”任用、培训、考核、奖惩的人事制度管理。公司努力建立科学的激励机制和约束机制，通过科学的人力资源管理充分调动公司员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

(二)重要的管理控制方法

1、生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金缴拨、统一银行信贷、统一销售产品、统一制定主要物资订货采购计划，统一签订对外经济合同、资金集中管理的五统一集中管理制度。

2、市场营销管理

销售部门通过日常的营销活动和市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场销售价格，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的价格调整方案，引导公司及时调整生产经营计划。

3、成本费用核算与管理控制方法

公司成本费用核算与管理的基本任务是按照国家规定的成本费用开支范围，严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效

益。公司成本费用管理实行“统一领导、定额管理、归口负责、分级管理、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。

(三) 资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理办法》、《现金管理办法》、《设备管理制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

(四) 投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《担保业务管理制度》、《关联交易管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

四、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1、公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

2、控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度，公司经营管理水平进一步提高。通过加强内控，保证了产品的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照控制制度标准于2009年12月31日与会计报表相关的所有重大方面的执行是有效的。

五、完善内部控制制度的有关措施

由于内部控制具有固有的限制，难免存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现问题，不断改进、充实和完善。

六、下一年度内部控制有关工作计划

今后，公司将根据国家最新修订的相关法律法规及时完善内控制度，并加大检查力度，为公司实现健康稳步发展提供制度保障。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 2 月 8 日经公司第五届董事会第四次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了信永中和会计师事务所对本公司内部控制进行核实评价。

林海股份有限公司董事会

2010 年 2 月 8 日

审计机构的核实评价意见：

内部控制审核报告

XYZH/2009A8016-1

林海股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了林海股份有限公司（以下简称“林海股份公司”）董事会对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的公司内部控制有效性的认定。林海股份公司管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对林海股份公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，林海股份公司于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师： 张 昆

中国注册会计师： 潘玉忠

中国 北京

二〇一〇年二月八日