

林海股份有限公司

600099

2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	10
八、 备查文件目录	54

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘 群
主管会计工作负责人姓名	陈文龙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	盛文蔚

公司负责人刘群、主管会计工作负责人陈文龙及会计机构负责人（会计主管人员）盛文蔚声明：保证本半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	刘群

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卢中华	王 婷
联系地址	江苏省泰州市迎春西路 199 号	江苏省泰州市迎春西路 199 号
电话	0523-86992109	0523-86568091
传真	0523-86551403	0523-86551403
电子信箱	LUZHONGHUA6551888@HOTMAIL.COM	LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省泰州市迎春西路 199 号
注册地址的邮政编码	225300
办公地址	江苏省泰州市迎春西路 199 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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点	公司总经理办公室

(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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	548,583,040.48	529,464,959.57	3.61
所有者权益(或股东权益)	477,974,955.98	476,779,386.37	0.25
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.181	2.176	0.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-1,858,384.49	1,135,710.55	不适用
利润总额	1,241,615.51	1,200,710.55	3.41
归属于上市公司股东的净利润	1,195,569.61	1,205,815.14	-0.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,439,430.39	1,150,565.14	不适用
基本每股收益(元)	0.00546	0.00550	-0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0066	0.0052	不适用
稀释每股收益(元)	0.00546	0.00550	-0.73
加权平均净资产收益率(%)	0.2504	0.2520	减少 0.0016 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-17,673,989.94	-11,685,975.85	-51.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0807	-0.0533	-51.41

2、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,100,000.00
所得税影响额	-465,000.00
合 计	2,635,000.00

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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	18,836 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	42.10	92,256,920	0	0	无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	1.96	4,295,646			未知
沈阳冠伊房地产开发有限公司	未知	0.91	1,990,000			未知
陈少珍	未知	0.80	1,743,500			未知
肖小平	未知	0.59	1,300,000			未知
余茂松	未知	0.50	1,100,000			未知
余英奇	未知	0.46	1,000,000			未知
聂金莉	未知	0.34	735,000			未知
刘玉兰	未知	0.33	726,000			未知
叶丹	未知	0.29	630,000			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	92,256,920		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	4,295,646		人民币普通股			

沈阳冠伊房地产开发有限公司	1,990,000	人民币普通股
陈少珍	1,743,500	人民币普通股
肖小平	1,300,000	人民币普通股
余茂松	1,100,000	人民币普通股
余英奇	1,000,000	人民币普通股
聂金莉	735,000	人民币普通股
刘玉兰	726,000	人民币普通股
叶丹	630,000	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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第五届董事会和监事会任期届满, 根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定, 公司进行了董事会和监事会的换届选举。经公司 2011 年度股东大会审议通过, 选举刘群、孙峰、薛贵、彭心田、张少飞、陈文龙、聂影、荣幸华、陈立虎为公司第六届董事会董事, 其中聂影、荣幸华、陈立虎为独立董事。选举韩献忠、韩保进为公司第六届监事会监事; 公司职工代表大会选举杨健为第六届监事会职工监事。

2、经公司六届一次董事会审议通过, 选举刘群为公司董事长、孙峰为副董事长; 聘任陈文龙为公司总经理, 卢中华为副总经理、董秘, 袁瑞明为副总经理。

3、经公司六届一次监事会审议通过, 选举韩献忠为公司监事长。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司实现营业收入 11613.97 万元, 实现营业利润-185.84 万元、净利润 119.56 万元。其中摩托车及特种车产品主营业务收入 4140.63 万元, 主营业务成本 3820.88 万元, 毛利率 7.72%; 动力及园林机械产品主营业务收入 7130.10 万元, 主营业务成本 6520.31 万元, 毛利率 8.55 %。

(二) 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

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
机车制造行业	41,406,261.52	38,208,755.69	7.72	-9.95	-10.35	增加 0.41 个百分点
动力机械行业	71,301,005.19	65,203,064.56	8.55	-16.80	-16.78	减少 0.02 个百分点
其中：关联交易	69,977,049.83	64,336,551.84	8.06	0.17	-2.84	增加 0.35 个百分点
合计	112,707,266.71	103,411,820.25	8.25	-14.41	-14.52	增加 0.12 个百分点
分产品						
摩托车及特种车	41,406,261.52	38,208,755.69	7.72	-9.95	-10.35	增加 0.41 个百分点
动力及园林机械	71,301,005.19	65,203,064.56	8.55	-16.80	-16.78	减少 0.02 个百分点
其中：关联交易	69,977,049.83	64,336,551.84	8.06	0.17	-2.84	增加 0.35 个百分点
合计	112,707,266.71	103,411,820.25	8.25	-14.41	-14.52	增加 0.12 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3064.34 万元。

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	70,158,480.64	7.94
国内地区	42,548,786.07	-36.20
其中：关联交易	69,977,049.83	0.17
合计	112,707,266.71	-14.41

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
江苏苏美达林海动力机械有限公司	生产内燃机、汽油发电机组、园林工具汽油发电机组等	556,677.30	166,499.19	13.93

4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	同比(±%)	变化原因
资产减值损失	422,344.03	34,030.57	1,141.07	产品售后转出相应存货跌价准备较去年同期下降。
投资收益	166,499.19	1,115,281.54	-85.07	报告期内江苏联海动力机械有限公司未分配股利。
营业利润	-1,858,384.49	1,135,710.55	-263.63	报告期内投资公司未分配股利。
营业外收入	3,100,000.00	65,000.00	4,669.23	报告期内政府补助增加。
所得税费用	46,336.30	-5,104.59	-1,007.74	报告期利润总额增加。

5、公司在经营中出现的问题与困难

今年以来由于全球经济竞争激烈，公司市场销量萎缩，产品订单减少；加之新品刚批量上市，成本较高，造成了公司盈利能力的下降，公司的经营面临严峻的考验。为此，公司采取积极措施，坚持“效益为先，质量至上；销售先导，管理细化”为指导，不断改革创新，积极调整销售策略，加强质量、成本等基础管理工作，以提高企业经济效益为重点，实现企业良性循环。

(三) 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。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 6 月 28 日, 公司 2012 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司拟定：2011 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《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》的要求，不断完善法人治理结构和内部控制制度，规范运作，加强信息披露，特别是内幕信息、内部控制等的管理，积极做好投资者关系工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 6 月 28 日, 公司 2011 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司拟定：2011 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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	3,525,453.30	4.31	现汇
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	1,094,203.15	1.34	现汇
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	717,769.18	0.88	现汇
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	1,340.51	0.0016	现汇
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	其他关联人	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	3,218,152.79	3.93	现汇
合 计				/	8,556,918.93	10.46	/
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	9,571,336.38	8.24	现汇
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	3,172,236.89	2.73	现汇
江苏林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	9,319,606.59	8.02	现汇
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	1,556,019.85	1.34	现汇
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	66,371.61	0.06	现汇
中国福马机械集团有限公司	母公司	销售商品	销售产品	基于市场的协议价	9,075,003.49	7.81	现汇
江苏苏美达机电产业有限公司	其他关联人	销售商品	销售通用动力机械产品及配件	基于市场的协议价	31,041,423.43	26.73	现汇
江苏苏美达机电科技有限公司	其他关联人	销售商品	销售通用动力机械产品及配件	基于市场的协议价	2,809,556.45	2.42	现汇
江苏苏美达机电有限公司	其他关联人	销售商品	销售通用动力机械产品及配件	基于市场的协议价	5,875,935.97	5.06	现汇
江苏苏美达五金机电有限公司	其他关联人	销售商品	销售通用动力机械产品及配件	基于市场的协议价	57,264.96	0.05	现汇
合 计				/	72,544,755.62	62.46	/

2、其他重大关联交易

1) 收取费用: 报告期内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、江苏林海动力机械有限公司收取租赁费、通讯费、检测费等共计 7.90 万元

2) 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, 2012 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 379.09 万元, 主要项目有: 养老和医疗保险统筹金等社会保险 203.5 万元, 住房公积金 69.8 万元等。

3) 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, 支付 2011 年度江苏林海动力

机械集团公司商标许可使用费 51.11 万元。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十一) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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 2011 年年度报告摘要	《上海证券报》28	2012 年 2 月 18 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》28	2012 年 2 月 18 日	HTTP://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》28	2012 年 2 月 18 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》28	2012 年 2 月 18 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》B7	2012 年 3 月 8 日	HTTP://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》B7	2012 年 3 月 8 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司关于 2011 年年度报告更正的公告	《上海证券报》B7	2012 年 3 月 8 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》B261	2012 年 3 月 29 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司 2012 年第一季度报告	《上海证券报》44	2012 年 4 月 21 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》44	2012 年 4 月 21 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B28	2012 年 6 月 8 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B28	2012 年 6 月 8 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B15	2012 年 6 月 29 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B15	2012 年 6 月 29 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》B15	2012 年 6 月 29 日	HTTP://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》B15	2012 年 6 月 29 日	HTTP://WWW.SSE.COM.CN

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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	246,108,398.31	289,365,922.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	34,029,175.50	39,822,524.50
应收账款	50,848,281.33	15,233,015.64
预付款项	5,025,492.08	1,259,926.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,234,485.65	679,941.63
买入返售金融资产		
存货	31,818,958.49	29,412,792.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	373,064,791.36	375,774,122.81
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
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	29,801,471.76	29,634,972.57
投资性房地产		
固定资产	118,848,814.45	118,204,655.76
在建工程	2,329,470.99	1,818,098.33
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	24,105,525.89	3,663,495.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	432,966.03	369,614.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	175,518,249.12	153,690,836.76
资产总计	548,583,040.48	529,464,959.57

流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	9,190,000.00	0.00
应付账款	56,403,901.53	47,625,281.02
预收款项	1,192,110.35	2,628,413.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	311,019.24	646,702.94
应交税费	599,103.99	-3,821.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,911,949.39	1,788,997.02
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	70,608,084.50	52,685,573.20
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	70,608,084.50	52,685,573.20
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		
专项储备		
盈余公积	24,806,496.09	24,806,496.09
一般风险准备		
未分配利润	34,640,816.09	33,445,246.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	477,974,955.98	476,779,386.37
少数股东权益		
所有者权益合计	477,974,955.98	476,779,386.37
负债和所有者权益总计	548,583,040.48	529,464,959.57

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 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	243,234,698.08	261,365,922.25
交易性金融资产		
应收票据	31,226,662.50	39,822,524.50
应收账款	50,662,187.27	15,233,015.64
预付款项	4,125,497.13	1,259,926.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,226,685.65	679,941.63
存货	31,818,958.49	29,412,792.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	366,294,689.12	347,774,122.81
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	57,801,471.76	57,634,972.57
投资性房地产		
固定资产	115,264,515.34	118,204,655.76
在建工程	2,329,470.99	1,818,098.33
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	3,648,233.89	3,663,495.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	432,966.03	369,614.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	179,476,658.01	181,690,836.76
资产总计	545,771,347.13	529,464,959.57

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	9,190,000.00	
应付账款	56,387,569.53	47,625,281.02
预收款项	1,192,110.35	2,628,413.98
应付职工薪酬	311,019.24	646,702.94
应交税费	586,395.13	-3,821.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	458,625.36	1,788,997.02
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	68,125,719.61	52,685,573.20
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	68,125,719.61	52,685,573.20
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		
专项储备		
盈余公积	24,806,496.09	24,806,496.09
一般风险准备		
未分配利润	34,311,487.63	33,445,246.48
所有者权益（或股东权益）合计	477,645,627.52	476,779,386.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	545,771,347.13	529,464,959.57

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

合并利润表

2012 年 1—6 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、营业总收入	116,139,677.29	135,473,427.10
其中:营业收入	116,139,677.29	135,473,427.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	118,164,560.97	135,452,998.09
其中:营业成本	106,207,215.56	124,425,433.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	625,401.77	601,010.25
销售费用	2,854,638.09	2,115,373.54
管理费用	11,945,450.33	11,610,815.32
财务费用	-3,890,488.81	-3,333,665.52
资产减值损失	422,344.03	34,030.57
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)	166,499.19	1,115,281.54
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)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,858,384.49	1,135,710.55
加:营业外收入	3,100,000.00	65,000.00
减:营业外支出		
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,241,615.51	1,200,710.55
减:所得税费用	46,045.90	-5,104.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,195,569.61	1,205,815.14
归属于母公司所有者的净利润	1,195,569.61	1,205,815.14
少数股东损益		
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.00546	0.00550
(二)稀释每股收益	0.0055	0.0055
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,195,569.61	1,205,815.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,195,569.61	1,205,815.14
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 陈文龙

会计机构负责人: 盛文蔚

母公司利润表

2012 年 1—6 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	111,701,991.68	135,473,427.10
减：营业成本	102,048,476.58	124,425,433.93
营业税金及附加	616,526.96	601,010.25
销售费用	2,613,448.48	2,115,373.54
管理费用	9,201,981.54	11,610,815.32
财务费用	-3,837,176.27	-3,333,665.52
资产减值损失	422,344.03	34,030.57
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）	166,499.19	1,115,281.54
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）	802,889.55	1,135,710.55
加：营业外收入	0.00	65,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	802,889.55	1,200,710.55
减：所得税费用	-63,351.60	-5,104.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	866,241.15	1,205,815.14
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	866,241.15	1,205,815.14

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

合并现金流量表

2012 年 1—6 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	66,062,482.92	139,804,211.19
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	5,355,881.63	1,663,690.16
经营活动现金流入小计	71,418,364.55	141,467,901.35
购买商品、接受劳务支付的现金	67,479,606.95	132,464,243.64
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	10,720,275.93	10,292,754.51
支付的各项税费	4,922,205.33	6,200,802.05
支付其他与经营活动有关的现金	5,970,266.28	4,196,077.00
经营活动现金流出小计	89,092,354.49	153,153,877.20
经营活动产生的现金流量净额	-17,673,989.94	-11,685,975.85
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,583,534.00	2,835,706.87
投资支付的现金		
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	25,583,534.00	2,835,706.87
投资活动产生的现金流量净额	-25,583,534.00	-2,835,706.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
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		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-43,257,523.94	-14,521,682.72
加：期初现金及现金等价物余额	289,365,922.25	320,723,254.96
六、期末现金及现金等价物余额	246,108,398.31	306,201,572.24

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

母公司现金流量表

2012 年 1—6 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	66,062,482.92	139,804,211.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	195,882.31	1,663,690.16
经营活动现金流入小计	66,258,365.23	141,467,901.35
购买商品、接受劳务支付的现金	62,997,460.59	132,464,243.64
支付给职工以及为职工支付的现金	10,209,919.79	10,292,754.51
支付的各项税费	4,809,960.93	6,200,802.05
支付其他与经营活动有关的现金	5,810,334.09	4,196,077.00
经营活动现金流出小计	83,827,675.40	153,153,877.20
经营活动产生的现金流量净额	-17,569,310.17	-11,685,975.85
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	561,914.00	2,835,706.87
投资支付的现金		
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	561,914.00	2,835,706.87
投资活动产生的现金流量净额	-561,914.00	-2,835,706.87
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		
发行债券收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	-18,131,224.17	-14,521,682.72
加：期初现金及现金等价物余额	261,365,922.25	320,723,254.96
六、期末现金及现金等价物余额	243,234,698.08	306,201,572.24

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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								所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益							少 数 股 东 权 益	
	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		
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,806,496.09		33,445,246.48		476,779,386.37
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			24,806,496.09		33,445,246.48		476,779,386.37
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)							1,195,569.61		1,195,569.61
(一) 净利润							1,195,569.61		1,195,569.61
(二) 其他综合收 益									
上述(一)和(二) 小计							1,195,569.61		1,195,569.61
(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									
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									
(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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,806,496.09		34,640,816.09		477,974,955.98

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额								所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益							少 数 股 东 权 益	
	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		
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		39,262,011.25		482,268,591.67
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			24,478,936.62		39,262,011.25		482,268,591.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,558,984.86		-7,558,984.86
（一）净利润							1,205,815.14		1,205,815.14
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							1,205,815.14		1,205,815.14
（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							-8,764,800.00		-8,764,800.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他							-8,764,800.00		-8,764,800.00
（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									
（七）其他									
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		31,703,026.39		474,709,606.81

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：陈文龙

会计机构负责人：盛文蔚

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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			24,806,496.09		33,445,246.48	476,779,386.37
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			24,806,496.09		33,445,246.48	476,779,386.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							866,241.15	866,241.15
(一)净利润							866,241.15	866,241.15
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							866,241.15	866,241.15
(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								
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								
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,806,496.09		34,311,487.63	477,645,627.52

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			24,478,936.62		39,262,011.25	482,268,591.67
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		39,262,011.25	482,268,591.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,558,984.86	-7,558,984.86
(一) 净利润							1,205,815.14	1,205,815.14
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,205,815.14	1,205,815.14
(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							-8,764,800.00	-8,764,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-8,764,800.00	-8,764,800.00
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		31,703,026.39	474,709,606.81

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 陈文龙

会计机构负责人: 盛文蔚

（二）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,中国福马机械集团有限公司持有本公司 9,873.60 万股,持股比例为 45.06%,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 2011 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:林业及园林动力机械、农业机械、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;进出口业务。

（三）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 2012 年 6 月 30 日财务状况、2012 年度上半年的经营成果及现金流量等有关信息。

3、 会计期间:

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被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。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，经复核确认后，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司；

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

子公司少数股东应占有的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表净利润项目下进行列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

7、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。

8、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。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大并单项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	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
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	按账龄划分组合
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%

10、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

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

低值易耗品：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

11、长期股权投资：

(1) 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。

12、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。

13、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。

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、研究与开发

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

(2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

- 1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬；

2) 对于自愿接受裁减的建议, 首先预计将会接受裁减建议的职工数量, 再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准:

1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议, 在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时, 将该期或该阶段计划中由提供辞退职工福利产生的预计负债予以确认, 计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用;

2) 对于符合规定的内退计划, 按照内退计划规定, 将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等, 确认为预计负债, 计入当期管理费用。

17、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。

18、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。

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。

如果不属于企业合并交易且交易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)，则该项交易中产生的相关暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：纳税主体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；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。

20、所得税的会计核算

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。

21、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

22、前期会计差错更正：

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(四) 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%
营业税	税法	
城市维护建设税	税法	7%
企业所得税	税法	15%
房产税	税法	1.2%
教育费附加	税法	5%

子公司江苏福马高新动力机械有限公司使用所得税税率 25%。

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，适用 15%的企业所得税税率，有效期 3 年。

2011 年 10 月 31 日，江苏省高新技术企业认定管理工作小组发布了苏高企协[2011]18 号文件—《关于公示江苏省 2011 年第三批复审通过高新技术企业名单的通知》，公示了包括本公司在内的高新技术企业的复审名单。本公司已经主管税务机关复审通过，适用税率 15%。

3、其他说明

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
江苏福马高新动力机械有限公司	全资子公司	江苏泰州	制造业	2,800	机械制造销售	2,800	100	100	是

2、合并财务报表项目注释

(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：	1,154.68	957.43
人民币	1,154.68	957.43
银行存款：	246,107,243.63	289,364,964.82
人民币	246,107,243.63	289,364,964.82
合 计	246,108,398.31	289,365,922.25

(2) 应收票据：

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	34,029,175.50	39,822,524.50
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	34,029,175.50	39,822,524.50

(3) 应收账款：

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
(1) 账龄组合	15,037,169.49	29.02	972,275.20	100.00	7,280,277.46	46.12	553,254.70	100.00
(2) 关联方组合	36,783,387.04	70.98	0.00	0.00	8,505,992.88	53.88	0.00	0.00

组合小计	51,820,556.53	100	972,275.20	100.00	15,786,270.34	100	553,254.70	100.00
合计	51,820,556.53	/	972,275.20	/	15,786,270.34	/	553,254.70	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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(%)	
1年以内小计	14,444,789.40	96.06	722,239.47	6,972,431.87	95.77	348,621.59
1至2年	378,072.50	2.52	37,807.25	93,538.00	1.28	9,353.80
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00	5,197.78	0.07	2,079.11
4至5年	5,197.78	0.03	3,118.67	39,774.03	0.55	23,864.42
5年以上	209,109.81	1.39	209,109.81	169,335.78	2.33	169,335.78
合计	15,037,169.49	100.00	972,275.20	7,280,277.46	100.00	553,254.70

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。

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	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏林海动力机械有限公司	联营企业	9,329,096.31	1年以内	18.00
苏美达机电产业有限公司	其他关联方	10,878,400.78	1年以内	20.99
中国福马机械集团有限公司	母公司	6,478,828.15	1年以内	12.50
江苏林海动力机械集团公司	母公司全资子公司	4,162,987.26	1年以内	8.03
重庆瑞仁机械有限公司	销售客户	3,470,800.00	1年以内	6.70
合计	/	34,320,112.50	/	66.22

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(%)
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联方	1,677,482.50	3.24
江苏苏美达林海动力机械司	联营企业	2,078,759.14	4.01
江苏林海动力机械集团公司	母公司全资子公司	4,162,987.26	8.03
江苏林海动力机械有限公司	联营企业	9,329,096.31	18.00
苏美达机电产业有限公司	其他关联方	10,878,400.78	21.00
江苏苏美达五金工具有限公司	其他关联方	67,000.00	0.13
江苏苏美达机电有限公司	其他关联方	126,164.80	0.24
中国福马机械集团有限公司	母公司	6,478,828.15	12.50
江苏苏美达机电科技有限公司	其他关联方	1,984,668.10	3.83
合计	/	36,783,387.04	70.98

(4) 其他应收款：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	5,001,570.57	91.74	217,599.71	100.00	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00
关联方组合	450,514.79	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	5,452,085.36	100.00	217,599.71	100.00	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00
合计	5,452,085.36	/	217,599.71	/	807,245.39	/	127,303.76	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内小计	4,520,018.05	90.37	39,621.99	462,624.87	57.31	23,131.24
1 至 2 年	136,932.00	2.74	13,693.20	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	300,560.00	37.23	60,112.00
3 至 4 年	300,560.00	6.01	120,224.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	44,060.52	0.88	44,060.52	44,060.52	5.46	44,060.52
合计	5,001,570.57	100.00	217,599.71	807,245.39	100.00	127,303.76

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。

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	年限	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	非关联方	300,000.00	2-3 年	5.50
中国质量认证中心	非关联方	287,940.00	1 年以内	5.28
定期存款利息	非关联方	3,719,778.16	1 年以内	68.23
廊坊昊通货运公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.75
黑龙江政采购中心	非关联方	89,750.00	1-2 年以	1.65
合计	/	4,547,468.16	/	83.41

(5) 预付款项：

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	4,975,141.76	99.00	1,252,286.47	99.39
1 至 2 年	42,710.72	0.85	7,500.01	0.60
2 至 3 年	7,500.01	0.14	0.00	0.00
3 年以上	139.59	0.01	139.59	0.01
合计	5,025,492.08	100.00	1,259,926.07	100.00

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	时间	未结算原因
浙江古越蓄电池公司	供应商	336,954.31	1 年以内	货款
高港区财政局	往来单位	615,000.00	1 年以内	契税
台州汉鑫工贸公司	供应商	120,000.00	1 年以内	货款
泰州飞翔车辆工具厂	供应商	2,777,018.99	1 年以内	货款
泰州市供电公司	供应商	300,999.90	1 年以内	货款
合 计	/	4,149,973.20	/	/

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。

预付款项的说明：

预付款项余额期末比期初增加 3,765,566.01 元，增幅为 298.86%，主要是由于本期加大新品开发，增加模具预付款。

(6) 存货：

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	14,136,088.81	162,456.65	13,973,632.16	6,863,060.89	231,308.28	6,631,752.61
在产品	14,814,846.75	276,600.34	14,538,246.41	12,616,456.82	301,143.54	12,315,313.28
库存商品	3,716,104.57	1,166,592.88	2,549,511.69	10,860,732.24	1,160,170.47	9,700,561.77
材料采购	1,094.02	0.00	1,094.02	10,586.61	0.00	10,586.61
低值易耗品	847,389.66	90,915.45	756,474.21	845,493.90	90,915.45	754,578.45
合 计	33,515,523.81	1,696,565.32	31,818,958.49	31,196,330.46	1,783,537.74	29,412,792.72

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	231,308.28	0.00		68,851.63	162,456.65
在产品	301,143.54	0.00		24,543.20	276,600.34
库存商品	1,160,170.47	6,422.41		0.00	1,166,592.88
低值易耗品	90,915.45	0.00			90,915.45
合 计	1,783,537.74	6,422.41	0.00	93,394.83	1,696,565.32

存货跌价准备的其他转出主要是生产领用、销售存货，相应转出存货跌价准备。

(7) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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	29.91	29.91	73,986,549.25	29,457,290.72	44,528,258.53	56,488,195.10	556,677.30
福马贸易有限责任公司	23.33	23.33	6,281,965.52	683,421.63	5,598,543.89	2,839,053.87	86,451.99

(8) 长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
江苏林海动力机械有限公司	15,352,907.50	15,352,907.50		15,352,907.50		17.50	17.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
江苏苏美达林海动力机械有限公司	6,400,000.00	12,996,094.03	166,499.19	13,162,593.22		29.91	29.91
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,285,971.04	0.00	1,285,971.04		23.33	23.33

(9) 固定资产：

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：	285,250,373.26	4,733,183.35	0.00	289,983,556.61
其中：房屋及建筑物	141,305,758.43	2,704,897.00	0.00	144,010,655.43
机器设备	140,543,022.27	1,572,361.78	0.00	142,115,384.05
运输工具	3,401,592.56	455,924.57	0.00	3,857,517.13
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	144,690,699.25	4,089,024.66	0.00	148,779,723.91
其中：房屋及建筑物	38,436,631.10	1,632,259.82	0.00	40,068,890.92
机器设备	103,940,367.63	2,336,397.57	0.00	106,276,765.20
运输工具	2,313,700.52	120,367.27	0.00	2,434,067.79
三、固定资产账面净值合计	140,559,674.01	/	/	141,203,832.70
其中：房屋及建筑物	102,869,127.33	/	/	103,941,764.51
机器设备	36,602,654.64	/	/	35,838,618.85
运输工具	1,087,892.04	/	/	1,423,449.34

四、减值准备合计	22,355,018.25	/	/	22,355,018.25
其中：房屋及建筑物	10,100,069.71	/	/	10,100,069.71
机器设备	12,254,948.54	/	/	12,254,948.54
运输工具	0.00	/	/	
五、固定资产账面价值合计	118,204,655.76	/	/	118,848,814.45
其中：房屋及建筑物	92,769,057.62	/	/	93,841,694.80
机器设备	24,347,706.10	/	/	23,583,670.31
运输工具	1,087,892.04	/	/	1,423,449.34

本期折旧额：4,089,024.66 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

(10) 在建工程：

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	2,329,470.99	0.00	2,329,470.99	1,818,098.33	0.00	1,818,098.33

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	资金来源	期末数
ERP 系统	59,829.06		自有资金	59,829.06
LH200T 检测线	25,641.03		自有资金	25,641.03
农用拖拉机检测线	131,384.61	307,312.83	自有资金	438,697.44
ATV700 检测线	1,478,897.47	160,470.09	自有资金	1,639,367.56
LH1102 检测线	87,179.49	43,589.74	自有资金	130,769.23
试验台项目	35,166.67		自有资金	35,166.67
合计	1,818,098.33	511,372.66	/	2,329,470.99

(11) 无形资产：

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	5,159,853.19	20,536,336.75	0.00	25,696,189.94
土地使用权	5,159,853.19	20,536,336.75	0.00	25,696,189.94
二、累计摊销合计	1,496,357.52	94,306.53	0.00	1,590,664.05
土地使用权	1,496,357.52	94,306.53	0.00	1,590,664.05
三、无形资产账面净值合计	3,663,495.67	20,442,030.22	0.00	24,105,525.89
土地使用权	3,663,495.67	20,442,030.22	0.00	24,105,525.89
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	3,663,495.67	20,442,030.22	0.00	24,105,525.89
土地使用权	3,663,495.67	20,442,030.22	0.00	24,105,525.89

本期摊销额：94,306.53 元。

(12) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	432,966.03	369,614.43
小 计	432,966.03	369,614.43

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
可抵扣差异项目：	
坏账准备	1,189,874.91
存货跌价准备	1,696,565.32
小 计	2,886,440.23

(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	680,558.46	509,316.45			1,189,874.91
二、存货跌价准备	1,783,537.74	6,422.41		93,394.83	1,696,565.32
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	22,355,018.25	0			22,355,018.25
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	24,819,114.45	515,738.86		93,394.83	25,241,458.48

(14) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,190,000.00	0.00
合 计	9,190,000.00	0.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 9,190,000.00 元。

(15) 应付账款：

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。

(16) 预收账款：

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。

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。

(17) 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	586,982.94	8,821,940.11	9,097,903.81	311,019.24
二、职工福利费	0.00	295,402.93	295,402.93	0.00
三、社会保险费	0.00	1,327,476.86	1,327,476.86	0.00
医疗保险费	0.00	457,168.51	457,168.51	0.00
基本养老保险费	0.00	633,781.15	633,781.15	0.00
补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	0.00	126,789.9	126,789.9	0.00
工伤保险费	0.00	67,496.42	67,496.42	0.00
生育保险费	0.00	42,185.72	42,185.72	0.00
其他社保费	0.00	55.16	55.16	0.00
四、住房公积金	0.00	719,214.00	719,214.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	546,462.54	546,462.54	0.00
七、工会经费和职工教育经费	59,720.00	13,472.00	73,192.00	0.0
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	224,533.60	224,533.60	0.00
合 计	646,702.94	11,948,502.04	12,284,185.74	311,019.24

(18) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-6,630.18	-348,608.39
消费税	32,700.08	18,809.74
营业税		
企业所得税	109,397.50	0.00
个人所得税	1,000.00	0.00
城市维护建设税	7,458.69	1,493.92
房产税	280,790.06	280,790.06

土地使用税	0.00	28,165.16
教育费附加	5,327.35	1,066.78
印花税	6,672.49	11,952.58
退役士兵安置保障金	0.00	2,508.39
其他	162,388.00	0.00
合 计	599,103.99	-3,821.76

(19) 其他应付款:

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。

期末大额其他应付款

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
综合部	135,562.89	1 年以内	结算尾款
市场开拓费	300,000.00	1 年以内	建立新的销售网点
合 计	435,562.89		

(20) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	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	219,120,000.00						219,120,000.00

(21) 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。

(22) 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	11,722,054.27			11,722,054.27
任意盈余公积	13,084,441.82			13,084,441.82
合 计	24,806,496.09			24,806,496.09

(23) 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	33,445,246.48	/
调整后 年初未分配利润	33,445,246.48	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,195,569.61	/

期末未分配利润	34,640,816.09	/
---------	---------------	---

(24) 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	112,707,266.71	131,683,635.87
其他业务收入	3,432,410.58	3,789,791.23
营业成本	106,207,215.56	124,425,433.93

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	41,406,261.52	38,208,755.69	45,983,559.99	42,622,044.85
动力机械行业	71,301,005.19	65,203,064.56	85,700,075.88	78,354,539.52
合 计	112,707,266.71	103,411,820.25	131,683,635.87	120,976,584.37

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	41,406,261.52	38,208,755.69	45,983,559.99	42,622,044.85
动力及园林机械	71,301,005.19	65,203,064.56	85,700,075.88	78,354,539.52
合 计	112,707,266.71	103,411,820.25	131,683,635.87	120,976,584.37

4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
国际市场	70,158,480.64	64,996,989.57
国内地区	42,548,786.07	66,686,646.30
合 计	112,707,266.71	131,683,635.87

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（%）
江苏美达机电产业有限公司	31,041,423.43	27.54
江苏林海动力机械集团公司	9,506,472.54	8.43
江苏联海动力机械有限公司	8,896,996.49	7.89
中国福马机械集团有限公司	9,075,003.49	8.05
江苏苏美达机电有限公司	5,425,421.18	4.81
合 计	63,945,317.13	56.72

(25) 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	183,568.61	254,129.43	税法
营业税	0.00	1,295.94	税法
城市维护建设税	260,622.88	205,456.16	税法
教育费附加	181,210.28	140,128.72	税法
合 计	625,401.77	601,010.25	/

(26) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	1,092,037.44	824,778.40
广告费	40,060.00	15,000.00
其他	1,722,540.65	1,275,595.14
合 计	2,854,638.09	2,115,373.54

(27) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	3,705,413.15	3,189,714.46
劳动保险费	1,327,476.86	1,659,375.88
折旧费	108,478.43	1,056,360.94
税金	898,472.76	1,117,884.31
技术开发费	702,573.45	977,530.66
租赁费	0	0.00
公积金	719,214	656,535.00
职工劳务费	0	639,423.51
运输费	519,816.74	447,783.41
业务招待费	487,621.2	365,624.20
咨询费、审计费	431,569.8	377,224.30
商标费	0	0.00
劳动保护费	62,139.4	20,307.37
办公费	455,351.08	143,115.38
修理费	571,165.95	65,520.57
安全保卫费	0	130,067.50
排污费	73,080	60,900.00
差旅费	90,628.3	74,125.20
保险费	24,186.8	14,383.96
无形资产摊销	94,306.53	51,598.53
董事会费	93,723.14	97,944.90
低值易耗品摊销	50,593.49	23,273.19
其他	1,529,639.25	442,122.05
合 计	11,945,450.33	11,610,815.32

(28) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-3,906,300.41	-3,347,190.14
加：汇兑损失	0.00	
其他支出	15,811.60	13,524.62
合 计	-3,890,488.81	-3,333,665.52

(29) 投资收益：

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		1,069,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	166,499.19	46,031.54
合 计	166,499.19	1,115,281.54

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	166,499.19	46,031.54	本年实现净利润增加
合 计	166,499.19	46,031.54	/

(30) 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	509,316.45	618,311.78
二、存货跌价损失	-86,972.42	-584,281.21
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	422,344.03	34,030.57

(31) 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	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,100,000.00	65,000.00	3,100,000.00

合 计	3,100,000.00	65,000.00	3,100,000.00
-----	--------------	-----------	--------------

(32) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税	109,397.50	0.00
递延所得税调整	-63,351.60	-5,104.59
合 计	46,045.90	-5,104.59

(33) 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

(34) 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	255,881.63
其他	5,100,000.00
合 计	5,355,881.63

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
售后服务费	365,466.00
运输费	1,174,240.61
销售承包费用	494,672.33
咨询费、审计费	438,425.30
技术开发费	144,845.11
办公费	455,351.08
业务招待费	490,619.20
修理费	580,709.63
排污费	73,080.00
差旅费	94,656.30
其他	1,658,200.72
合 计	5,970,266.28

(35) 现金流量表补充资料:

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	1,195,569.61	1,205,815.14
加: 资产减值准备	422,344.03	34,030.57

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,089,024.66	5,294,392.85
无形资产摊销	94,306.53	51,598.53
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)		
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)		-1,115,281.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-63,351.60	-5,104.59
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)	-2,319,193.35	-5,718,157.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,012,035.88	-26,639,825.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,919,346.06	23,971,356.31
其他		-8,764,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,673,989.94	-11,685,975.85
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	246,108,398.31	306,201,572.24
减: 现金的期初余额	289,365,922.25	320,723,254.96
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	-43,257,523.94	-14,521,682.72

(36) 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	246,108,398.31	289,365,922.25
其中: 库存现金	1,154.68	957.43
可随时用于支付的银行存款	246,107,243.63	289,364,964.82
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	246,108,398.31	289,365,922.25

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 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	北京朝阳区	刘群	机械制造与销售	80,535	42.10	42.10	中国机械工业集团公司	100008034

中国机械工业集团公司对中国福马机械集团有限公司的持股比例和表决权比例均为 100.00%，国务院国有资产监督管理委员会为中国机械工业集团公司国有资本出资人。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏福马高新动力机械有限公司	有限责任公司	江苏泰州	陈文龙	机械制造销售	2,800	100	100	58668853-4

3、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	江苏泰州	陆海民	制造业	2,140	29.91	29.91	722267540
福马贸易有限责任公司	有限责任	北京市	张小平	流通业	500	23.33	23.33	71092768-7

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	7,398.654925	2,945.729072	4,452.825853	5,648.819510	55.667730
福马贸易有限责任公司	628.196552	68.342163	559.854389	283.905387	8.645199

4、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	母公司的全资子公司	14186177-9
中国福马林业机械上海有限公司	母公司的全资子公司	13220521-9
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	60870733-8
江苏苏美达机电产业有限公司	其他	79374790-4
江苏苏美达机电有限公司	其他	13478023-3
江苏苏美达机电科技有限公司	其他	58047444-7

江苏林海集团泰州海风机械有限公司	其他	14194058-1
------------------	----	------------

5、关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
江苏联海动力机械有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	3,525,453.30	4.31	335,958.64	0.29
江苏苏美达林海动力机械有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,094,203.15	1.34	3,187,861.56	2.77
江苏林海动力机械集团公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	717,769.18	0.88	1,141,597.45	0.99
中国福马林业机械上海有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	0.00	0.00	139,150.00	0.12
江苏林海雅马哈摩托车有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,340.51	0.0016	497,069.89	0.43
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	3,218,152.79	3.93	0.00	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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 (%)
江苏林海动力机械集团公司	出口产品	基于市场的协议价	9,571,336.38	8.24	30,445,524.62	22.47
江苏苏美达林海动力机械有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	3,172,236.89	2.73	8,839,399.70	6.52
江苏联海动力机械有限公司	出口产品	基于市场的协议价	9,319,606.59	8.02	8,099,826.62	5.98
江苏林海雅马哈摩托车有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	1,556,019.85	1.34	5,804,892.59	4.28
中国福马林业机械上海有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	66,371.61	0.06	179,430.29	0.13
中国福马机械集团有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	9,075,003.49	7.81	25,641.03	0.02
江苏苏美达机电产业有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	31,041,423.43	26.73	6,455,160.00	4.76
江苏苏美达机电科技有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	2,809,556.45	2.42		
江苏苏美达机电有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	5,875,935.97	5.06	11,539,532.91	8.52
江苏苏美达五金机电有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	57,264.96	0.05	1,059,829.06	0.78

6、其他关联交易

1) 收取费用

单位：元 币种：人民币

关联方	费用类别	本年金额	上年金额
江苏苏美达林海动力机械有限公司	通讯费	3415	2,732.00
江苏苏美达林海动力机械有限公司	检测费		120,179.51

江苏林海动力机械集团公司	通讯费	5,880	5,040.00
江苏林海动力机械有限公司	检测费	60,000.00	70,200.00
江苏林海雅马摩托有限公司	租赁费		
江苏林海雅马摩托有限公司	通讯费	9732	12,165.00
江苏林海雅马摩托有限公司	检测费		93,404.50
合 计		79,027.00	303,721.01

2) 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，2012 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 379.09 万元，主要项目有：养老和医疗保险统筹金等社会保险 203.5 万元，住房公积金 69.8 万元等。

3) 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，支付 2011 年度江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 51.11 万元。

7、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏林海雅马摩托有限公司	1,677,482.50		0.00	
应收账款	江苏苏美达林海动力机械司	2,078,759.14		0.00	
应收账款	江苏林海动力机械集团公司	4,162,987.26		0.00	
应收账款	江苏林海动力机械有限公司	9,329,096.31		8,505,992.88	
应收账款	江苏苏美达机电产业有限公司	10,878,400.78		0.00	
应收账款	江苏苏美达五金工具有限公司	67,000.00		0.00	
应收账款	江苏苏美达机电有限公司	126,164.80		0.00	
应收账款	中国福马机械集团有限公司	6,478,828.15		0.00	
应收账款	江苏苏美达机电科技有限公司	1,984,668.10		0.00	
其他应收款	江苏苏美达机电有限公司	450,514.79		0.00	

8、上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国林业机械上海公司	50,000.00	0.00

(七) 股份支付：无

(八) 或有事项：无

(九) 承诺事项：无

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	15,037,169.49	29.12	972,275.20	100.00	7,280,277.46	46.12	553,254.70	100.00
关联方组合	36,597,292.98	70.88	0.00	0.00	8,505,992.88	53.88	0.00	0.00
组合小计	51,634,462.47	100.00	972,275.20	100.00	15,786,270.34	100	553,254.70	100.00
合计	51,634,462.47	/	972,275.20	/	15,786,270.34	/	553,254.70	/

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内小计	14,444,789.40	96.07	722,239.47	6,972,431.87	95.77	348,621.59
1 至 2 年	378,072.50	2.51	37,807.25	93,538.00	1.28	9,353.80
2 至 3 年	-0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00		5,197.78	0.07	2,079.11
4 至 5 年	5,197.78	0.03	3,118.67	39,774.03	0.55	23,864.42
5 年以上	209,109.81	1.39	209,109.81	169,335.78	2.33	169,335.78
合计	15,037,169.49	100.00	972,275.20	7,280,277.46	100.00	553,254.70

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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏林海动力机械有限公司	联营企业	9,329,096.31	1 年以内	18.07
江苏林海动力机械集团公司	母公司全资子公司	4,162,987.26	1 年以内	8.06
中国福马机械集团公司	母公司	6,478,828.15	1 年以内	12.55
苏美达机电产业有限公司	其他关联方	8,194,614.70	1 年以内	15.87
重庆瑞仁机械有限公司	销售客户	3,470,800.00	1 年以内	6.72
合计	/	31,636,326.42	/	61.27

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 (%)
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联方	1,677,482.50	3.25
江苏苏美达林海动力机械司	联营企业	2,078,759.14	4.03
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	4,162,987.26	8.06

江苏联海动力机械有限公司	联营企业	9,329,096.31	18.07
苏美达机电产业有限公司	其他关联方	8,194,614.70	15.87
江苏苏美达五金工具有限公司	其他关联方	67,000.00	0.13
江苏苏美达机电有限公司	其他关联方	126,164.80	0.24
江苏福马高新动力机械有限公司	全资子公司	4,482,360.12	8.68
中国福马机械集团有限公司	母公司	6,478,828.15	12.55
合 计	/	36,597,292.98	70.88

2、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	4,993,770.57	91.72	217,599.71	100.00	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00
关联方组合	450,514.79	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	5,444,285.36	100.00	217,599.71	100.00	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00
合 计	5,444,285.36	/	217,599.71	/	807,245.39	/	127,303.76	/

2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	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 (%)	
1 年以内小计	4,512,218.05	90.36	39,621.99	462,624.87	57.31	23,131.24
1 至 2 年	136,932.00	2.74	13,693.20	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	300,560.00	37.23	60,112.00
3 至 4 年	300,560.00	6.02	120,224.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
5 年以上	44,060.52	0.88	44,060.52	44,060.52	5.46	44,060.52
合 计	4,993,770.57	100.00	217,599.71	807,245.39	100.00	127,303.76

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	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
兴业银行北京分行 资产托管专户	下乡履约保证金	300,000.00	3-4 年	5.51
中国质量认证中心	认证费	287,940.00	1 年以内	5.29
定期存款利息	单位往来	3,719,778.16	1 年以内	68.32
廊坊昊通货运公司	单位往来	150,000.00	1 年以内	2.76

黑龙江政采购中心	投标保证金	89,750.00	1-2 年	1.65
合 计	/	4,547,468.16	/	83.53

4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
江苏苏美达机电有限公司	其他关联方	450,514.79	8.28
合 计	/	450,514.79	8.28

3、长期股权投资

1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	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	15,352,907.50	17.50	17.50
江苏福马高新动力机械有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00	100.00	100.00

2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	12,996,094.03	166,499.19	13,162,593.22	29.91	29.91
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,285,971.04		1,285,971.04	23.33	23.33

4、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	108,176,541.32	131,683,635.87
其他业务收入	3,525,450.36	3,789,791.23
营业成本	102,048,476.58	124,425,433.93

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	41,406,261.52	38,208,755.69	45,983,559.99	42,622,044.85
动力机械行业	66,770,279.80	60,951,285.80	85,700,075.88	78,354,539.52
合 计	108,176,541.32	99,160,041.49	131,683,635.87	120,976,584.37

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	41,406,261.52	38,208,755.69	45,983,559.99	42,622,044.85
动力及园林机械	66,770,279.80	60,951,285.80	85,700,075.88	78,354,539.52
合 计	108,176,541.32	99,160,041.49	131,683,635.87	120,976,584.37

4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
	营业收入	营业收入
国际市场	53,158,506.49	64,996,989.57
国内地区	55,018,034.83	66,686,646.30
合 计	108,176,541.32	131,683,635.87

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
苏美达机电产业有限公司	27,465,537.88	25.39
江苏林海动力机械集团公司	9,506,472.54	8.79
江苏林海动力机械有限公司	8,896,996.49	8.22
中国福马机械集团有限公司	9,075,003.49	8.39
江苏苏美达机电有限公司	5,425,421.18	5.02
合 计	60,369,431.58	55.81

5、投资收益：

1) 投资收益明细

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		1,069,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	166,499.19	46,031.54
合 计	166,499.19	1,115,281.54

2) 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	166,499.19	46,031.54	本年实现净利润增加
合 计	166,499.19	46,031.54	/

6、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	866,241.15	1,205,815.14
加：资产减值准备	422,344.03	34,030.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,070,331.28	5,294,392.85
无形资产摊销	51,598.53	51,598.53
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）		
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）		-1,115,281.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-63,351.60	-5,104.59
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）	-2,406,165.77	-5,718,157.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,950,454.20	-26,639,825.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,440,146.41	23,971,356.31
其他		-8,764,800.00
经营活动产生的现金流量净额	-17,569,310.17	-11,685,975.85
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	243,234,698.08	306,201,572.24
减：现金的期初余额	261,365,922.25	320,723,254.96
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	-18,131,224.17	-14,521,682.72

（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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,100,000.00
所得税影响额	-465,000.00
合 计	2,635,000.00

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	0.25	0.00546	0.0055
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30	-0.0066	-0.0066

八、 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；
- 2、 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 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：刘群

林海股份有限公司

2012 年 8 月 18 日