

林海股份有限公司

600099

2013 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 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）刘斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目 录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第八节 财务报告（未经审计）	16
第九节 备查文件目录	66

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或林海股份	指	林海股份有限公司
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
福马集团	指	中国福马机械集团有限公司
林海集团	指	江苏林海动力机械集团公司
福马高新	指	江苏福马高新动力机械有限公司
苏美达林海	指	江苏苏美达林海动力机械有限公司
联海	指	江苏联海动力机械有限公司
林海雅马哈	指	江苏林海雅马哈摩托有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	林海股份有限公司
公司的中文名称简称	林海股份
公司的外文名称	LINHAI CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LH
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省泰州市迎春西路 199 号
公司注册地址的邮政编码	225300
公司办公地址	江苏省泰州市迎春西路 199 号
公司办公地址的邮政编码	225300
公司网址	HTTP://WWW.LINHAI.CN
电子信箱	LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	林海股份	600099

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	100,624,050.77	116,139,677.29	-13.36
归属于上市公司股东的净利润	341,702.85	1,195,569.61	-71.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,192.76	-1,439,430.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-26,576,003.36	-17,673,989.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	477,613,460.68	477,271,757.83	0.07
总资产	528,925,147.36	527,067,751.28	0.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0016	0.0055	-70.91
稀释每股收益(元/股)	0.0016	0.0055	-70.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0016	-0.0066	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.072	0.2504	减少0.1784个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.072	-0.3015	不适用

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	630.77
所得税影响额	-120.68
合 计	510.09

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 10062.41 万元，实现营业利润 28.52 万元、净利润 34.17 万元。其中摩托车及特种车产品主营业务收入 5227.88 万元，主营业务成本 4733.33 万元，毛利率 6.46%；动力及园林机械产品主营业务收入 4330.85 万元，主营业务成本 3916.83 万元，毛利率 6.56%。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	100,624,050.77	116,139,677.29	-13.36
营业成本	90,268,878.12	106,207,215.56	-15.01
销售费用	1,433,169.79	2,854,638.09	-49.80
管理费用	11,473,235.06	11,945,450.33	-3.95
财务费用	-3,738,805.77	-3,890,488.81	-3.90
经营活动产生的现金流量净额	-26,576,003.36	-17,673,989.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,367,726.05	-25,583,534.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0
研发支出	0	0	0

营业收入变动原因说明： 市场需求减少，销售下降。

营业成本变动原因说明： 销售减少。

销售费用变动原因说明： 销售减少，加强费用控制。

管理费用变动原因说明： 基本持平，略有下降。

财务费用变动原因说明： 基本持平，略有下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明： 应收账款信用政策有所调整，采用银行承兑结算。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 去年同期新建子公司。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司采取积极措施，以解放思想、创新实干为指导，深化内部改革。紧紧围绕 2013 年工作会议精神，分解全年目标任务，将目标细化到具体部门和责任人；以制度创新为根本，修订完善各项管理制度和工作流程，并有效运行，逐步实现以制度管事，以制度管人的管理模式；完成车间平面布置局部调整；加强上市公司内部控制建设，进一步完善内控制度及手册；战略项目目标产品按照计划逐步实施，质量改进和产品提升工作稳步推进；强化生产管理和产品降本工作，加强作业现场 5S、可视化及安全生产工作检查，作业现场有所改观，安全无事故；定期对公司财务及生产经营状况进行分析，加强管理费用审批控制，加强审计审价工作，

可变管理费用下降明显。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机车制造行业	52,278,791.07	47,333,316.25	9.46	26.26	23.88	增加 1.74 个百分点
动力机械行业	43,308,491.06	39,168,330.38	9.56	-39.26	-39.93	增加 1.01 个百分点
其中: 关联交易	50,442,409.50	47,500,482.82	5.83	-27.92	-26.17	减少 2.23 个百分点
合 计	95,587,282.13	86,501,646.63	9.51	-15.19	-16.35	增加 1.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
摩托车及特种车	52,278,791.07	47,333,316.25	9.46	26.26	23.88	增加 1.74 个百分点
动力及园林机械	43,308,491.06	39,168,330.38	9.56	-39.26	-39.93	增加 1.01 个百分点
其中: 关联交易	50,442,409.50	47,500,482.82	5.83	-27.92	-26.17	减少 2.23 个百分点
合 计	95,587,282.13	86,501,646.63	9.51	-15.19	-16.35	增加 1.26 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	67,230,394.93	-4.17
国内地区	28,356,887.20	-33.35
其中: 关联交易	50,442,409.50	-27.92
合 计	95,587,282.13	-15.19

(三) 核心竞争力分析

报告期内, 公司核心竞争力未发生变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内, 公司无新增对外投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册资本	本公司 持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏福马高新动力 机械有限公司	2800	100	4607.23	2745.71	1371.61	-55.15	-55.13
江苏苏美达林海动 力机械有限公司	2140	29.91	6991.21	4192.85	3213.32	-189.08	-187.46
江苏联海动力机械 有限公司	1060 万美元	17.5	14185.81	10824.99	4115.56	104.11	105.21
福马贸易有限公司	500	15.56	1102.75	867.04	477.7	33.58	37.01

5、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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 6 月 20 日, 公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司拟定：2012 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2013 年度日常关联交易公告中对年度重大日常关联交易进行了预计。公司重大日常关联交易都在额度范围内。	公告编号为：临 2013-002

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 购买材料及商品、接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联人	预计总金额	实际发生额
江苏林海动力机械集团公司	400	40.73
江苏联海动力机械有限公司	500	226.84
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	1500	926.34

(2) 销售产品或商品、提供劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联人	预计总金额	实际发生额
江苏林海动力机械集团公司	3500	1386.52
江苏联海动力机械有限公司	2800	906.51
中国福马机械集团有限公司	4000	805.56
江苏苏美达机电科技有限公司	1000	20.78
江苏苏美达机电产业有限公司	5000	708.51
江苏苏美达五金工具有限公司	1500	1053.3

(3) 2013 年度其它日常关联交易

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 88.50 万元。

2) 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 2012 年度江苏林海动力机械集团公司商标许可使用 20.7 万元。

3、临时公告未披露的事项

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
江苏苏美达林海动力机械有限公司	其他	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	2,469,330.95	2.98	现汇
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	28,949.48	0.03	现汇
江苏苏美达林海动力机械有限公司	其他	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	2,666,932.46	2.65	现汇
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	1,828,917.76	1.82	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	11,303.43	0.01	现汇

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格履行
与股改相关的	股份限售	中国福马机械集团有限公司	根据相关法律、法规和规章的规定, 公司实施股权分置改革后, 原非流通股股东中国福马机械集团有限公司作出法定承诺, 自方案实施之日起, 其所持有的股份在十二个月内不得上市交易或者转让; 在前项规定期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份, 出售数量占该公司股	2006.7.31-2009.8.8	是	是

承 诺		份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。同时声明：承诺人将忠实履行承诺，承担相应得法律责任。			
--------	--	---	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2013 年度财务报告审计及内部控制审计机构。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理情况

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。报告期内，公司根据江苏省证监局、上海证券交易所要求，对养老金、医疗保险、住房公积金等缴费事项进行了治理，由本公司自行缴纳。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				18,755		
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
刘玉芳	未知	1.02	2,242,222			未知
余茂松	未知	0.88	1,919,000			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
刘阳	未知	0.38	822,800			未知
刘宜林	未知	0.32	698,600			未知
邝雪红	未知	0.31	683,253			未知
彭秀芳	未知	0.31	680,100			未知
梁晓宇	未知	0.29	639,068			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			
刘玉芳	2,242,222		人民币普通股			
余茂松	1,919,000		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			
刘阳	822,800		人民币普通股			

刘宜林	698,600	人民币普通股
邝雪红	683,253	人民币普通股
彭秀芳	680,100	人民币普通股
梁晓宇	639,068	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。	

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
刘 斌	财务总监	聘任	董事会聘任

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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	234,640,647.30	265,584,376.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,460,000.00	12,798,396.93
应收账款	52,706,694.60	36,034,395.07
预付款项	4,481,944.89	6,085,690.62
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	5,782,010.48	1,244,914.51
买入返售金融资产		
存货	38,300,443.18	32,119,491.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	352,371,740.45	353,867,265.22
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	29,605,166.13	29,605,166.13
投资性房地产		
固定资产	114,037,724.02	116,176,717.27
在建工程	8,362,461.59	2,690,426.34
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	24,127,701.09	24,363,690.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	420,354.08	364,485.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,553,406.91	173,200,486.06
资产总计	528,925,147.36	527,067,751.28

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	8,110,000.00	1,650,000.00
应付账款	43,833,006.14	46,895,399.74
预收款项	425,778.29	608,939.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	178,261.04	344,152.00
应交税费	-1,653,921.53	-226,458.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	418,562.74	523,960.30
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	51,311,686.68	49,795,993.45
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	51,311,686.68	49,795,993.45
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	24,854,894.66	24,854,894.66
一般风险准备		
未分配利润	34,230,922.22	33,889,219.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	477,613,460.68	477,271,757.83
少数股东权益		
所有者权益合计	477,613,460.68	477,271,757.83
负债和所有者权益总计	528,925,147.36	527,067,751.28

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：刘 斌

母公司资产负债表

2013 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	233,732,936.91	258,984,716.59
交易性金融资产		
应收票据	12,160,000.00	6,646,663.35
应收账款	61,584,392.83	45,392,341.98
预付款项	3,952,023.94	4,501,009.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,105,996.68	1,179,914.51
存货	33,476,143.20	29,118,901.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	350,011,493.56	345,823,548.09
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	57,605,166.13	57,605,166.13
投资性房地产		
固定资产	108,165,124.79	111,691,016.08
在建工程	3,666,365.87	2,486,573.56
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	3,596,635.36	3,596,635.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	420,354.08	364,485.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	173,453,646.23	175,743,877.12
资产总计	523,465,139.79	521,567,425.21

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	6,510,000.00	1,650,000.00
应付账款	37,370,280.66	40,444,694.60
预收款项	425,778.29	608,939.75
应付职工薪酬	172,523.32	336,690.80
应交税费	560,199.10	847,486.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	269,987.07	416,241.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	45,308,768.44	44,304,053.12
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	45,308,768.44	44,304,053.12
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	24,854,894.66	24,854,894.66
一般风险准备		
未分配利润	34,773,832.89	33,880,833.63
所有者权益（或股东权益）合计	478,156,371.35	477,263,372.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	523,465,139.79	521,567,425.21

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：刘 斌

合并利润表

2013 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	100,624,050.77	116,139,677.29
其中:营业收入	100,624,050.77	116,139,677.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,338,846.78	118,164,560.97
其中:营业成本	90,268,878.12	106,207,215.56
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	529,915.62	625,401.77
销售费用	1,433,169.79	2,854,638.09
管理费用	11,473,235.06	11,945,450.33
财务费用	-3,738,805.77	-3,890,488.81
资产减值损失	372,453.96	422,344.03
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)	0.00	166,499.19
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)	285,203.99	-1,858,384.49
加:营业外收入	630.77	3,100,000.00
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)	285,834.76	1,241,615.51
减:所得税费用	-55,868.09	46,045.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	341,702.85	1,195,569.61
归属于母公司所有者的净利润	341,702.85	1,195,569.61
少数股东损益		
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0016	0.0055
(二)稀释每股收益	0.0016	0.0055
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	341,702.85	1,195,569.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	341,702.85	1,195,569.61
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:刘斌

母公司利润表

2013 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	87,651,910.28	111,701,991.68
减: 营业成本	78,417,669.03	102,048,476.58
营业税金及附加	529,915.62	616,526.96
销售费用	1,335,160.10	2,613,448.48
管理费用	9,893,427.50	9,201,981.54
财务费用	-3,733,476.98	-3,837,176.27
资产减值损失	372,453.96	422,344.03
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
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)	836,761.05	802,889.55
加: 营业外收入	370.12	
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)	837,131.17	802,889.55
减: 所得税费用	-55,868.09	-63,351.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	892,999.26	866,241.15
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	892,999.26	866,241.15

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: 刘 斌

合并现金流量表

2013 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	81,565,100.91	66,062,482.92
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	414,836.67	5,355,881.63
经营活动现金流入小计	81,979,937.58	71,418,364.55
购买商品、接受劳务支付的现金	86,951,641.30	67,479,606.95
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	14,087,573.44	10,720,275.93
支付的各项税费	4,054,474.95	4,922,205.33
支付其他与经营活动有关的现金	3,462,251.25	5,970,266.28
经营活动现金流出小计	108,555,940.94	89,092,354.49
经营活动产生的现金流量净额	-26,576,003.36	-17,673,989.94
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	4,367,726.05	25,583,534.00
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	4,367,726.05	25,583,534.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,367,726.05	-25,583,534.00
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	0	0
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	-30,943,729.41	-43,257,523.94
加：期初现金及现金等价物余额	265,584,376.71	289,365,922.25
六、期末现金及现金等价物余额	234,640,647.30	246,108,398.31

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：刘 斌

母公司现金流量表

2013 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	73,122,627.79	66,062,482.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	392,862.80	195,882.31
经营活动现金流入小计	73,515,490.59	66,258,365.23
购买商品、接受劳务支付的现金	79,011,856.59	62,997,460.59
支付给职工以及为职工支付的现金	12,309,543.11	10,209,919.79
支付的各项税费	3,762,417.88	4,809,960.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,794,052.69	5,810,334.09
经营活动现金流出小计	97,877,870.27	83,827,675.40
经营活动产生的现金流量净额	-24,362,379.68	-17,569,310.17
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	889,400.00	561,914.00
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	889,400.00	561,914.00
投资活动产生的现金流量净额	-889,400.00	-561,914.00
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	-25,251,779.68	-18,131,224.17
加:期初现金及现金等价物余额	258,984,716.59	261,365,922.25
六、期末现金及现金等价物余额	233,732,936.91	243,234,698.08

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:刘斌

合并所有者权益变动表

2013 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									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权 益合计
	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	其 他		
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,854,894.66		33,889,219.37			477,271,757.83
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			24,854,894.66		33,889,219.37			477,271,757.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							341,702.85			341,702.85
(一)净利润							341,702.85			341,702.85
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							341,702.85			341,702.85
(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			24,854,894.66		34,230,922.22		477,613,460.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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	其 他		
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

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：刘 斌

母公司所有者权益变动表

2013 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
	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			24,854,894.66		33,880,833.63	477,263,372.09
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			24,854,894.66		33,880,833.63	477,263,372.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							892,999.26	892,999.26
(一)净利润							892,999.26	892,999.26
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							892,999.26	892,999.26
(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			24,854,894.66		34,773,832.89	478,156,371.35

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			24,806,496.09		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

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:刘斌

二、 公司基本情况

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,截至 2013 年 6 月 30 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:10000000026900。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,进出口业务。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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，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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 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不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具:

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

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。

贷款和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。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) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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；贷款和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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

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其他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。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值下降 XX% 以上或未来 XX 月内不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(九) 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	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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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

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%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十) 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。

2、 发出存货的计价方法； 加权平均法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

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，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。库存商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。

库存商品、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。

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

一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(十一) 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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

2、 后续计量及损益确认方法

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；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，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，改按成本法核算；对因追加投资等原因

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确切依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(十二) 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

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

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现值两者中较低者作为入账价值。

5、 其他说明

固定资产包括房屋建筑物、机器设备及运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，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。

(十三) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑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。

在建工程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进行调整。

(十四) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十五）无形资产：

本公司无形资产主要包括土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在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，如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。

（十六）研究与开发

本集团的研究开发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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （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在以后期间不再确认为资产。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列报。

（十七）职工薪酬

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。

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与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动

关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

(十八) 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。每个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。

(十九) 收入：

(1) 收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/（已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

(2) 收入确认具体政策：结合生产经营实际情况披露具体收入确认时点、计量方法。

(二十) 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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司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。

(二十二) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年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,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(二十三) 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

3、 前期会计差错更正

追溯重述法: 无

未来适用法: 无

四、 税项:

(一) 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	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适用所得税税率 25%。

(二) 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，并于 2011 年 10 月 31 日通过复审，取得 GF201132001168 号高新技术企业证书，有效期三年，适用税率 15%。

(三) 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

(一) 子公司情况

1、 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	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
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			

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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:	1,153.47	1,152.28
人民币	1,153.47	1,152.28
银行存款:	231,479,493.83	265,083,224.43
人民币	231,479,493.83	265,083,224.43
其他货币资金:	3,160,000.00	500,000.00
人民币	3,160,000.00	500,000.00
合 计	234,640,647.30	265,584,376.71

(二) 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	16,460,000.00	12,798,396.93

合计	16,460,000.00	12,798,396.93
----	---------------	---------------

(三) 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	17,461,689.43	32.36	1,249,178.11	7.15	11,870,159.45	32.22	804,324.70	6.78
关联方组合	36,494,183.28	67.64	0.00	0.00	24,968,560.32	67.78	0.00	0.00
组合小计	53,955,872.71	100.00	1,249,178.11	2.32	36,838,719.77	100.00	804,324.70	2.18
合计	53,955,872.71	/	1,249,178.11	/	36,838,719.77	/	804,324.70	/

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	15,456,487.34	88.52	837,173.82	11,469,779.36	96.63	573,488.97
1至2年	1,604,822.00	9.19	160,482.20	186,072.50	1.57	18,607.25
2至3年	186,072.50	1.07	37,214.50	0	0.00	0
3至4年	0	0.00	0	0	0.00	0
4至5年	0	0.00	0	5,197.78	0.04	3,118.67
5年以上	214,307.59	1.22	214,307.59	209,109.81	1.76	209,109.81
合计	17,461,689.43	100.00	1,249,178.11	11,870,159.45	100.00	804,324.70

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国福马机械集团有限公司	1,287,974.99	0.00	1,938,773.14	0.00
合计	1,287,974.99	0.00	1,938,773.14	0.00

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 (%)
客户 1	关联方	14,948,010.43	1 年以内	27.70
客户 2	关联方	11,777,419.29	1 年以内	21.83
客户 3	关联方	6,333,522.98	1 年以内	11.74

客户 4	第三方	3,530,000.00	1 年以内	6.54
客户 5	第三方	2,541,100.00	1 年以内	4.71
合计	/	39,130,052.70	/	72.52

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（%）
中国福马机械集团有限公司	控股股东及最终控制方	1,287,974.99	2.39
江苏联海动力机械有限公司	合营及联营企业	6,333,522.98	11.74
江苏苏美达林海动力机械有限公司	合营及联营企业	595,425.70	1.10
江苏苏美达机电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	11,777,419.29	21.83
江苏苏美达机电科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	17,850.00	0.03
江苏林海动力机械集团公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	14,948,010.43	27.70
江苏苏美达五金工具有限公司动力机械分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	1,365,132.48	2.53
江苏林海雅马哈摩托有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	168,500.41	0.31
合计	/	36,493,836.28	67.63

(四) 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	5,923,790.25	100.00	141,779.77	2.39	1,394,093.74	95.55	214,179.23	15.36
组合小计	5,923,790.25	100.00	141,779.77	2.39	1,394,093.74	95.55	214,179.23	15.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					65,000.00	4.45	0.00	0.00
合计	5,923,790.25	/	141,779.77	/	1,459,093.74	/	214,179.23	/

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	5,503,296.15	92.90	67,280.37	940,070.64	67.43	47,003.53
1 至 2 年	379,171.00	6.40	37,917.10	118,346.00	8.49	11,834.60
2 至 3 年	5,646.00	0.10	1,129.20	0.00	0.00	0.00

3 至 4 年	0.00	0.00	0	300,560.00	21.56	120,224.00
4 至 5 年	560.00	0.01	336	0.00	0.00	0.00
5 年以上	35,117.10	0.59	35,117.10	35,117.10	2.52	35,117.10
合 计	5,923,790.25	100.00	141,779.77	1,394,093.74	100.00	214,179.23

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	年限	占其他应收款总额的比例(%)
客户 1	第三方	3,481,675.01	1 年以内	58.77
客户 2	第三方	366,800.00	1 年以内	6.19
客户 3	第三方	337,500.00	1 年以内	5.70
客户 4	第三方	231,600.00	1 年以内	3.91
客户 5	第三方	150,000.00	1-2 年	2.53
合 计	/	4,567,575.01	/	77.10

(五) 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	4,227,152.66	94.31	6,035,340.30	99.17
1 至 2 年	204,684.64	4.57	42,710.72	0.70
2 至 3 年	42,468.00	0.95	7,500.01	0.12
3 年以上	7,639.59	0.17	139.59	0.01
合 计	4,481,944.89	100.00	6,085,690.62	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	时间	未结算原因
供应商 1	第三方	644,500.00	1 年以内	模具款
供应商 2	第三方	600,600.00	1 年以内	保证金
供应商 3	关联方	545,806.46	1 年以内	货款
供应商 4	第三方	498,092.37	1 年以内	货款
供应商 5	第三方	430,000.00	1-2 年	水电费
合 计	/	2,718,998.83	/	/

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。

(六) 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	12,027,889.25	162,456.67	11,865,432.58	8,735,273.95	162,456.67	8,572,817.28
在产品	17,921,558.93	201,844.11	17,719,714.82	16,715,620.91	201,844.11	16,513,776.80
库存商品	8,935,457.49	1,026,940.67	7,908,516.82	7,300,862.10	1,026,940.67	6,273,921.43
材料采购	52,631.81	0	52,631.81	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	839,293.35	85,146.20	754,147.15	844,122.07	85,146.20	758,975.87
合计	39,776,830.83	1,476,387.65	38,300,443.18	33,595,879.03	1,476,387.65	32,119,491.38

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	162,456.67	0.00	0.00	0.00	162,456.67
在产品	201,844.11	0.00	0.00	0.00	201,844.11
库存商品	1,026,940.67	0.00	0.00	0.00	1,026,940.67
低值易耗品	85,146.20	0.00	0.00	0.00	85,146.20
合计	1,476,387.65	0.00	0.00	0.00	1,476,387.65

(七) 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	69,912,132.54	27,983,648.52	41,928,484.02	32,133,200.61	-1,874,604.07

(八) 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	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		15,352,907.50		17.50	17.50
福马贸易有限责任公司	1,306,560.90	1,306,560.90		1,306,560.90		15.56	15.56

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	12,945,697.73		12,945,697.73		29.91	29.91

(九) 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：	289,988,656.90	1,862,265.75	6,965.81	291,843,956.84
其中：房屋及建筑物	144,527,816.43	1,453,481.17		145,981,297.60
机器设备	141,523,681.33	356,647.83	6,965.81	141,873,363.35
运输工具	3,937,159.14	52,136.75		3,989,295.89
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	151,487,950.73	3,994,923.96	630.77	155,482,243.92
其中：房屋及建筑物	41,735,789.16	1,670,829.38		43,406,618.54
机器设备	107,497,926.66	2,171,155.78	630.77	109,668,451.67
运输工具	2,254,234.91	152,938.80		2,407,173.71
三、固定资产账面净值合计	138,500,706.17	/	/	136,361,712.92
其中：房屋及建筑物	102,792,027.27	/	/	102,574,679.06
机器设备	34,025,754.67	/	/	32,204,911.68
运输工具	1,682,924.23	/	/	1,582,122.18
四、减值准备合计	22,323,988.90	/	/	22,323,988.90
其中：房屋及建筑物	10,100,069.71	/	/	10,100,069.71
机器设备	12,223,919.19	/	/	12,223,919.19
运输工具	0.00	/	/	
五、固定资产账面价值合计	116,176,717.27	/	/	114,037,724.02
其中：房屋及建筑物	92,691,957.56	/	/	92,474,609.35
机器设备	21,801,835.48	/	/	19,980,992.49
运输工具	1,682,924.23	/	/	1,582,122.18

本期折旧额：3,994,923.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

- (1) 截至 2013 年 6 月 30 日，本公司尚有部分房产未取得房产证；
- (2) 本公司年末无暂时闲置固定资产；
- (3) 本公司年末固定资产不存在被冻结、抵押等情况。

(十) 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	8,362,461.59		8,362,461.59	2,690,426.34		2,690,426.34

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	资金来源	期末数
ERP 系统	59,829.06		自有资金	59,829.06
LH200T 检测线	46,153.85		自有资金	46,153.85
农用拖拉机检测线	527,244.45		自有资金	527,244.45
ATV700 检测线	1,680,572.69		自有资金	1,680,572.69
LH1102 检测线	137,606.84		自有资金	137,606.84
试验台项目	35,166.67		自有资金	35,166.67
通用汽油机厂房	203,852.78	4,492,242.94	自有资金	4,696,095.72
LH188F	0.00	307,692.31	自有资金	307,692.31
关节臂	0.00	245,700.00	自有资金	245,700.00
焊接机器	0.00	626,400.00	自有资金	626,400.00
合计	2,690,426.34	5,672,035.25	/	8,362,461.59

(十一) 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	26,356,560.34		0.00	26,356,560.34
土地使用权	26,320,223.59		0.00	26,320,223.59
非专利使用技术	36,336.75		0.00	36,336.75
二、累计摊销合计	1,992,870.01	235,989.24		2,228,859.25
土地使用权	1,992,870.01	235,989.24		2,228,859.25
非专利使用技术	0.00			0.00
三、无形资产账面净值合计	24,363,690.33	-235,989.24		24,127,701.09
土地使用权	24,327,353.58	-235,989.24		24,091,364.34
非专利使用技术	36,336.75			36,336.75
四、减值准备合计				

土地使用权				
非专利使用技术				
五、无形资产账面价值合计	24,363,690.33	-235,989.24		24,127,701.09
土地使用权	24,327,353.58	-235,989.24		24,091,364.34
非专利使用技术	36,336.75			36,336.75

本期摊销额：235,989.24 元。

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、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

(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	420,354.08	364,485.99
小计	420,354.08	364,485.99

(2) 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	1,325,972.93
存货跌价准备	1,476,387.65
小计	2,802,360.58

(十三) 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	1,018,503.92	372,453.96			1,390,957.88
二、存货跌价准备	1,476,387.65				1,476,387.65
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	22,323,988.90				22,323,988.90
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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				

(十四) 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	8,110,000.00	1,650,000.00
合计	8,110,000.00	1,650,000.00

(十五) 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、其他说明

年末应付账款中不含应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(十六) 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、其他

(1) 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。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(十七) 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	244,152.00	10,695,830.86	10,761,721.82	178,261.04
二、职工福利费		112,437.51	112,437.51	0.00
三、社会保险费		1,035,738.51	1,035,738.51	0.00
1. 医疗保险费	0.00	314,750.53	314,750.53	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	518,043.74	518,043.74	0.00
3. 失业保险费	0.00	99,542.97	99,542.97	0.00
4. 工伤保险费	0.00	63,706.07	63,706.07	0.00
5. 生育保险费	0.00	39,695.20	39,695.20	0.00
四、住房公积金	0.00	831,206.00	831,206.00	0.00

五、辞退福利				
六、其他	0.00	731,440.63	731,440.63	0.00
工会经费和职工教育经费	100,000.00	38,494.34	138,494.34	0.00
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	152,759.76	152,759.76	0.00
合 计	344,152.00	13,597,907.61	13,763,798.57	178,261.04

(十八) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-970,520.24	-238,094.97
消费税	24,489.04	5,968.03
企业所得税	-483,608.19	-483,608.19
个人所得税	4,435.99	86.34
城市维护建设税	53,148.82	32,975.87
房产税	-269,580.17	280,790.06
土地使用税	-55,929.30	139,221.81
教育费附加	37,964.18	23,554.93
印花税	5,678.34	12,647.78
合 计	-1,653,921.53	-226,458.34

(十九) 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。

2、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

(1) 年末大额其他应付款

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
供应商 1	28,770.00	1-2 年	尾款
供应商 2	30,216.00	1-2 年	尾款
合计	58,986.00		

(二十) 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

(二十一) 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。

(二十二) 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	11,770,452.84	0.00	0.00	11,770,452.84
任意盈余公积	13,084,441.82	0.00	0.00	13,084,441.82
合计	24,854,894.66	0.00	0.00	24,854,894.66

(二十三) 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	33,889,219.37	/
调整后 年初未分配利润	33,889,219.37	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	341,702.85	/
期末未分配利润	34,230,922.22	/

(二十四) 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	95,587,282.13	112,707,266.71
其他业务收入	5,036,768.64	3,432,410.58
营业成本	90,268,878.12	106,207,215.56

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	52,278,791.07	47,333,316.25	41,406,261.52	38,208,755.69
动力机械行业	43,308,491.06	39,168,330.38	71,301,005.19	65,203,064.56
合计	95,587,282.13	86,501,646.63	112,707,266.71	103,411,820.25

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	52,278,791.07	47,333,316.25	41,406,261.52	38,208,755.69

动力及园林机械	43,308,491.06	39,168,330.38	71,301,005.19	65,203,064.56
合计	95,587,282.13	86,501,646.63	112,707,266.71	103,411,820.25

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	营业成本	营业收入	营业成本
国际市场	67,230,394.93		70,158,480.64	
国内地区	28,356,887.20		42,548,786.07	
合计	95,587,282.13	86,501,646.63	112,707,266.71	103,411,820.25

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	13,865,224.21	13.78
江苏苏美达五金工具有限公司动力机械分公司	10,532,994.85	10.47
江苏联海动力机械有限公司	9,182,136.99	9.12
中国福马机械集团有限公司	8,055,565.59	8.01
苏美达机电产业有限公司	7,085,137.87	7.04
合计	48,721,059.51	48.42

(二十五) 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	214,504.42	183,568.61	税法
城市维护建设税	183,989.87	260,622.88	税法
教育费附加	131,421.33	181,210.28	税法
合计	529,915.62	625,401.77	/

(二十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	189,030.00	
运费	613,674.61	1,092,037.44
售后服务费	541,876.71	
广告费	22,200.00	40,060.00
其他	66,388.47	1,722,540.65
合计	1,433,169.79	2,854,638.09

(二十七) 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	5,240,786.87	3,705,413.15
劳动保险费	930,967.19	1,327,476.86
技术开发费	359,860.03	702,573.45
折旧费	981,126.56	108,478.43
税金	608,408.68	898,472.76
公积金	775,386.00	719,214.00
业务招待费	347,871.10	487,621.20
办公费	161,726.92	455,351.08
运输费	323,873.68	519,816.74
修理费	69,177.39	571,165.95
咨询费、审计费	22,346.90	431,569.80
无形资产摊销	235,989.24	94,306.53
劳动保护费	175,325.75	62,139.40
差旅费	115,658.60	90,628.30
排污费	73,080.00	73,080.00
保险费	17,020.88	24,186.80
低值易耗品摊销	43,018.90	50,593.49
董事会费	80,494.95	93,723.14
其他	911,115.42	1,529,639.25
合 计	11,473,235.06	11,945,450.33

(二十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-3,754,676.69	-3,906,300.41
加：汇兑损失	15,870.92	15,811.60
合 计	-3,738,805.77	-3,890,488.81

(二十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	166,499.19
合 计	0.00	166,499.19

(三十) 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	372,453.96	509,316.45

二、存货跌价损失	0	-86,972.42
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	372,453.96	422,344.03

(三十一) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	630.77		630.77
其中: 固定资产处置利得	630.77		630.77
其他		3,100,000.00	
合计	630.77	3,100,000.00	

(三十二) 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
递延所得税调整	-55,868.09	-63,351.60
合计	-55,868.09	46,045.90

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	341,702.85	1,195,279.21
归属于母公司的非经常性损益	2	510.09	2,635,000.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	341,192.76	-1,439,720.79
年初股份总数	4	219,120,000.00	219,120,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	0	0

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0	0
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0	0
因回购等减少股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0	0
缩股减少股份数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{12=4+5+6 \times 7 \div 11}{-8 \times 9 \div 11-10}$	219,120,000.00	219,120,000.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.0016	0.0055
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.0016	-0.0066
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0	0
转换费用	16	0	0
所得税率	17	15.00%	15.00%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0	0
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0016	0.0055
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0016	-0.0066

（三十四）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
利息收入	269,845.00
政府补助	
其他	144,991.67
合计	414,836.67

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
差旅费	677,394.85
运输费	467,143.84
咨询费、审计费	425,846.90
业务招待费	346,724.30
投标保证金	302,109.32

办公费	216,144.86
服务费	196,726.00
技术开发费	177,998.00
水电费	85,991.27
修理费	83,983.00
绿化、排污费	78,774.00
广告费	16,583.00
培训费	15,635.00
其他	371,196.91
合 计	3,462,251.25

(三十五) 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	341,702.85	1,195,569.61
加: 资产减值准备	372,453.96	422,344.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,994,293.19	4,089,024.66
无形资产摊销	235,989.24	94,306.53
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-55,868.09	-63,351.60
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)	-6,180,951.80	-2,319,193.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,267,252.84	-39,012,035.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,016,369.87	17,919,346.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,576,003.36	-17,673,989.94
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	234,640,647.30	246,108,398.31
减: 现金的期初余额	265,584,376.71	289,365,922.25
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	-30,943,729.41	-43,257,523.94

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	234,640,647.30	265,584,376.71
其中: 库存现金	1,153.47	1,152.28
可随时用于支付的银行存款	231,479,493.83	237,083,224.43
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	234,640,647.30	265,584,376.71

七、 关联方及关联交易

(一) 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	北京市朝阳区	刘群	机械制造与销售	85,535	42.10	42.10	中国机械工业集团公司	100008034

(二) 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	100.00	100.00	58668853-4

(三) 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
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	孙峰	制造业	2,140	29.91	29.91	722267540

(四) 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
江苏联海动力机械有限公司	其他	76829822-x
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
一拖(洛阳)车轿有限公司	其他	05472914-7
江苏苏美达机电科技有限公司	其他	58047444-7
江苏苏美达五金工具有限公司	其他	13477771-2

(五) 关联交易情况

1、 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	基于市场协议价	2,268,400.86	2.73	3,525,453.30	4.31
江苏苏美达林海动力机械有限公司	购买产品及配件	基于市场协议价	2,469,330.94	2.98	1,094,203.15	1.34
江苏林海动力机械集团公司	购买产品及配件	基于市场协议价	407,269.29	0.49	717,769.18	0.88
江苏林海雅马哈摩托车有限公司	购买产品及配件	基于市场协议价	28,949.48	0.03	1,340.51	0.0016
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	购买产品及配件	基于市场协议价	9,263,542.78	11.17	3,218,152.79	3.93

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 (%)
中国福马机	销售产品及	基于市场的	8,055,565.59	8.01	9,075,003.49	7.81

械集团有限公司	配件	协议价				
江苏联海动力机械有限公司	出口产品	基于市场的协议价	9,065,122.39	9.01	9,319,606.59	8.02
江苏苏美达林海动力机械有限公司	销售通用发动机	基于市场的协议价	2,666,932.46	2.65	3,172,236.89	2.73
江苏林海动力机械集团公司	出口产品	基于市场的协议价	13,865,224.21	13.78	9,571,336.38	8.24
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	11,303.43	0.01	66,371.61	0.06
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	1,828,917.76	1.82	1,556,019.85	1.34
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	7,085,137.85	7.04	31,041,423.43	26.73
南京苏美达机电有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	0.00	0.00	5,875,935.97	5.06
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	207,764.70	0.21	2,809,556.45	2.42
南京江苏苏美达五金工具有限公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	10,532,994.56	10.47	57,264.96	0.05

2、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	本期金额	上年金额
江苏苏美达林海动力机械有限公司	通讯费		3,415
江苏苏美达林海动力机械有限公司	检测、加工费	92,089.24	65,491.50
江苏林海动力机械集团公司	通讯费		5,880
江苏联海动力机械有限公司	检测费	117,014.60	125,491.50
江苏林海雅马哈摩托有限公司	租赁费	640,597.40	
江苏林海雅马哈摩托有限公司	通讯费		9,732
江苏林海雅马哈摩托有限公司	检测费	35,341.12	
合计		885,042.36	206,598.42

2. 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 2012 年度江苏林海动力机械集团公司商标许可使用 20.7 万元。

(六) 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	中国福马机械集团有限公司	1,287,974.99	0	1,938,773.14	0
应收账款	江苏联海动力机械有限公司	6,333,522.98	0	3,088,960.15	0
应收账款	江苏苏美达林海动力机械有限公司	595,425.70	0	0	0
应收账款	江苏苏美达机电产业有限公司	11,777,419.29	0	13,487,807.99	0
应收账款	江苏苏美达机电科技有限公司	17,850.00	0	0	0
应收账款	江苏林海动力机械集团公司	14,948,010.43	0	3,775,843.82	0
应收账款	江苏苏美达五金工具有限公司动力机械分公司	1,365,132.48	0	2,533,744.62	0
应收账款	江苏林海雅马哈摩托有限公司	168,500.41	0	143,430.60	0

八、 股份支付：无

九、 或有事项：无

十、 承诺事项：无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	17,448,979.43	27.80	1,184,193.16	6.79	10,570,460.49	22.91	739,339.75	6.99
关联方组合	45,319,606.56	72.20			35,561,221.24	77.09	0	0.00
组合小计	62,768,585.99	100.00	1,184,193.16	1.89	46,131,681.73	100.00	739,339.75	1.60
合计	62,768,585.99	/	1,184,193.16	/	46,131,681.73	/	739,339.75	/

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	15,443,777.34	88.51	772,188.87	10,170,080.40	96.21	508,504.02
1 至 2 年	1,604,822.00	9.20	160,482.20	186,072.50	1.76	18,607.25
2 至 3 年	186,072.50	1.07	37,214.50	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年				0.00	0.00	0.00
4 至 5 年				5,197.78	0.05	3,118.67
5 年以上	214,307.59	1.22	214,307.59	209,109.81	1.98	209,109.81
合计	17,448,979.43	100.00	1,184,193.16	10,570,460.49	100.00	739,339.75

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国福马机械集团有限公司	1,287,974.99	0.00	1,938,773.14	0.00
合计	1,287,974.99	0.00	1,938,773.14	0.00

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 (%)
客户 1	关联方	14,948,010.43	1 年以内	23.81
客户 2	关联方	6,333,522.98	1 年以内	10.09
客户 3	关联方	12,612,303.12	1 年以内	20.09
客户 4	关联方	9,640,178.50	1 年以内	15.36
客户 5	第三方	3,530,000.00	1 年以内	5.62
合计	/	47,064,015.03	/	74.97

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	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	168,500.41	0.27
江苏苏美达林海动力机械公司	合营及联营企业	328,769.13	0.52
江苏林海动力机械集团公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	14,948,010.43	23.81
江苏联海动力机械有限公司	合营及联营企业	6,333,522.98	10.09
江苏福马高新动力机械有限公司	全资子公司	12,612,303.12	20.09
苏美达机电产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	9,640,178.50	15.36
中国福马机械集团有限公司	控股股东及最终控制方	1,287,974.99	2.05

中国林业机械上海公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	347.00	0.00
合 计	/	45,319,606.56	72.19

(二) 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	5,247,776.45	100.00	141,779.77	2.70	1,394,093.74	100.00	214,179.23	15.36
合计	5,247,776.45	/	141,779.77	/	1,394,093.74	/	214,179.23	/

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	4,827,282.35	91.99	67,280.37	940,070.64	67.43	47,003.53
1 至 2 年	379,171	7.23	37,917.10	118,346.00	8.49	11,834.60
2 至 3 年	5,646	0.11	1,129.20	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	300,560.00	21.56	120,224.00
4 至 5 年	560.00	0.01	336.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	35,117.1	0.66	35,117.10	35,117.10	2.52	35,117.10
合计	5,247,776.45	100.00	141,779.77	1,394,093.74	100.00	214,179.23

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 (%)
客户 1	第三方	3,481,675.01	1 年以内	66.35
客户 2	第三方	366,800.00	1 年以内	6.99
客户 3	第三方	337,500.00	1 年以内	6.43
客户 4	第三方	231,600.00	1 年以内	4.41
客户 5	第三方	150,000.00	1-2 年	2.86

合 计	/	4,567,575.01	/	87.04
-----	---	--------------	---	-------

(三) 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	本期计 提减值 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		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
福马贸易有限责任公司[注]	1,306,560.90	1,306,560.90		1,306,560.90			15.56	15.56

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	本期计 提减值 准备	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	12,945,697.73		12,945,697.73				29.91	29.91

(四) 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	82,606,552.75	108,176,541.32
其他业务收入	5,045,357.53	3,525,450.36
营业成本	78,417,669.03	102,048,476.58

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	52,278,791.07	47,333,316.25	41,406,261.52	38,208,755.69
动力机械行业	30,327,761.68	27,292,113.59	66,770,279.80	60,951,285.80
合计	82,606,552.75	74,625,429.84	108,176,541.32	99,160,041.49

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	52,278,791.07	47,333,316.25	41,406,261.52	38,208,755.69
动力及园林机械	30,327,761.68	27,292,113.59	66,770,279.80	60,951,285.80

合 计	82,606,552.75	74,625,429.84	108,176,541.32	99,160,041.49
-----	---------------	---------------	----------------	---------------

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	营业成本	营业收入	营业成本
国际市场	53,530,724.50		53,158,506.49	
国内地区	29,075,828.25		55,018,034.83	
合 计	82,606,552.75	74,625,429.84	108,176,541.32	99,160,041.49

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 (%)
江苏林海动力机械集团公司	13,864,824.51	15.82
江苏联海动力机械有限公司	9,182,136.99	10.48
中国福马机械集团有限公司	8,055,565.59	9.19
苏美达机电产业有限公司	7,001,657.67	7.99
扬州国泰消防机械公司	3,555,555.55	4.06
合 计	41,659,740.31	47.54

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		166,499.19
合 计		166,499.19

(六) 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	892,999.26	866,241.15
加：资产减值准备	372,453.96	422,344.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,831,788.69	4,070,331.28
无形资产摊销	0.00	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）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-55,868.09	-63,351.60
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）	-4,357,241.21	-2,406,165.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,082,483.94	-35,950,454.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,971.65	15,440,146.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,362,379.68	-17,569,310.17
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	233,732,936.91	243,234,698.08
减：现金的期初余额	258,984,716.59	261,365,922.25
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	-25,251,779.68	-18,131,224.17

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

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	630.77
所得税影响额	-120.68
合计	510.09

（二）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	0.072	0.0016	0.0016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.072	0.0016	0.0016

第九节 备查文件目录

- 一、 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；
- 二、 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 三、 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
2013 年 8 月 8 日