

# 林海股份有限公司

600099

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	刘 群	工作原因	孙 峰
独立董事	聂 影	工作原因	陈立虎

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

四、公司负责人刘群、主管会计工作负责人刘斌及会计机构负责人（会计主管人员）陈建国声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经信永中和会计师事务所审计，2013 年度本公司实现净利润为 40.19 万元，母公司实现净利润为 7.94 万元，提取 10%法定盈余公积金 0.79 万元，加年初未分配利润 3388.92 万元，2013 年度可供股东分配的利润为 3428.32 万元。

根据公司利润实现情况和公司发展需要，2013 年度利润分配预案为派发现金股利，以 2013 年 12 月 31 日总股本 21912 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 1095.6 万元。2013 年度不用资本公积金转增股本。

六、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

七、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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
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.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理.....	30
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务会计报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	97

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 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

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

## 五、公司股票简况

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

## 六、公司报告期内注册变更情况

### (一)基本情况

注册登记日期	2013 年 7 月 11 日
注册登记地点	江苏省泰州市
企业法人营业执照注册号	100000000026900
税务登记号码	321201703971102
组织机构代码	70397110-2
法定代表人	刘 群

### (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《林海股份有限公司 1997 年年度报告》的公司基本情况内容。

### (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### (四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1997 年至今公司控股股东为中国福马机械集团有限公司；2007 年 11 月中国福马机械集团有限公司并入中国机械工业集团有限公司，成为其全资子公司。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名 称	信永中和会计师事务所有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	张克东 成 岚

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	280,368,747.84	219,595,635.41	27.68	256,402,788.13
归属于上市公司股东的净利润	401,894.81	492,371.46	-18.38	3,275,594.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,362,844.48	-10,699,447.73	不适用	3,110,585.83
经营活动产生的现金流量净额	-24,214,848.64	638,851.69	不适用	-18,401,923.30
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	477,673,652.64	477,271,757.83	0.08	476,779,386.37
总资产	541,988,083.08	527,067,751.28	2.83	529,464,959.57

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.0018	0.0022	-18.18	0.0149
稀释每股收益(元/股)	0.0018	0.0022	-18.18	0.0149
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0245	-0.0488	不适用	0.0142
加权平均净资产收益率(%)	0.084	0.103	-0.019	0.683
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.1232	-2.243	不适用	0.649

#### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	630.77	-6,404.31	129,128.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,114,600.00	11,212,500.00	50,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0	1,512.81	15,000
所得税影响额	-350,491.48	-15,789.31	-29,119.21
合计	5,764,739.29	11,191,819.19	165,008.87

## 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，在董事会的领导下，紧紧围绕“解放思想、创新实干”的公司方针，加紧实施战略目标和战略项目，以质量、成本、服务为抓手，不断夯实管理基础，为国际、国内销售提供保障，公司的主营业务收入同比有所上升。报告期内公司全资子公司江苏福马高新动力机械有限公司，对公司的业绩也作出了一定的贡献。2013 年公司实现营业收入 28036.87 万元，营业利润-542.93 万元，净利润 40.19 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、利润表及现金流量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 (%)	情况说明
营业收入	280,368,747.84	219,595,635.41	27.68	报告期内销售增加。
营业成本	251,019,473.38	201,824,201.04	24.38	报告期内营业收入增加。
销售费用	5,700,246.43	5,606,723.72	1.67	-----
管理费用	33,926,983.51	29,207,391.37	16.16	人工成本增加。
财务费用	-6,579,471.24	-7,865,479.69	不适用	定期存款利息减少。
经营活动产生的现金流量净额	-24,214,848.64	638,851.69	不适用	报告期内经营活动产生的现金流出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-11,309,698.32	-24,920,397.23	不适用	报告期内投资减少。
研发支出	4,815,801.21	4,114,292.52	17.05	报告期内技术投入加大

##### 2、收入

###### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，摩托车及特种车和动力及园林机械产品国际、国内销售较 2012 年度有所好转，致使主营业务收入同比上升。

###### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：台/辆

分产品、分行业	2013 年生 产量	2012 年生 产量	生产量变 化率 (%)	2013 年销 售量	2012 年销 售量	销售量变化 率 (%)
摩托车及特种车	12895	8217	56.93	12519	9092	37.69



动力及园林机械	99142	144058	-31.18	100433	143626	-30.07
---------	-------	--------	--------	--------	--------	--------

(3)主要销售客户的情况

本公司前 5 名主要客户的销售额为 15,725.19 万元，占销售总额的 56.08%；其中关联方江苏林海动力机械集团公司销售额 7,177.13 万元，占销售总额的 25.60%，江苏苏美达机电产业公司销售额 1,923.33 万元，占销售总额的 6.86%；江苏联海动力机械有限公司销售额 1,789.32 万元，占销售总额的 6.38%。

3、成本

(1)成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
机车制造业	原材料	104,381,899.36	86.36	94,433,082.13	85.56	10.54
机车制造业	人工工资	6,545,871.62	5.42	6,273,081.88	5.68	4.35
机车制造业	燃料动力	1,287,574.29	1.07	1,257,404.07	1.14	2.40
机车制造业	制造费用	8,656,053.58	7.15	8,412,980.44	7.62	2.89
小计		120,871,398.85	100.00	110,376,548.52	100	9.51
动力机械行业	原材料	109,278,678.16	87.81	72,648,356.09	85.12	50.42
动力机械行业	人工工资	5,446,033.49	4.38	4,890,274.30	5.73	11.36
动力机械行业	燃料动力	1,494,234.16	1.20	1,116,962.99	1.31	33.78
动力机械行业	制造费用	8,230,963.48	6.61	6,694,987.98	7.84	22.94
小计		124,449,909.29	100.00	85,350,581.36	100	45.81
合计		245,321,308.14	100	195,727,129.88	100	25.34
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
摩托车及特种车	原材料	104,381,899.36	86.36	94,433,082.13	85.56	10.54
摩托车及特种车	人工工资	6,545,871.62	5.42	6,273,081.88	5.68	4.35
摩托车及特种车	燃料动力	1,287,574.29	1.07	1,257,404.07	1.14	2.40
摩托车及特种车	制造费用	8,656,053.58	7.15	8,412,980.44	7.62	2.89
小计		120,871,398.85	100.00	110,376,548.52	100	9.51
动力及园林机械	原材料	109,278,678.16	87.81	72,648,356.09	85.12	50.42

动力及园林机械	人工工资	5,446,033.49	4.38	4,890,274.30	5.73	11.36
动力及园林机械	燃料动力	1,494,234.16	1.20	1,116,962.99	1.31	33.78
动力及园林机械	制造费用	8,230,963.48	6.61	6,694,987.98	7.84	22.94
小计		124,449,909.29	100.00	85,350,581.36	100	45.81
合计		245,321,308.14	100	195,727,129.88	100	25.34

(2) 主要供应商情况

本公司前 5 名主要供应商采购金额为 7,371.93 万元，占总采购额的比例 31.84%。

4、费用

报告期内，公司费用同比变动超过 30% 以上的情况有：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年度	2012 年度	增减幅度 (%)	变化原因
投资收益	-110,637.76	-29,806.44	不适用	联营企业利润为负。
营业外收入	6,115,230.77	11,214,012.81	-45.47	政府补贴减少。
营业外支出	0	6,404.31	-100.00	报告期内未发生营业外支出。
所得税费用	284,063.54	20,917.75	1,258.00	报告期内子公司所得税费用增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	3,139,136.87
本期资本化研发支出	1,676,664.34
研发支出合计	4,815,801.21
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.01
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.72

(2) 情况说明

报告期内，公司积极研发新品，积极开展产品更新换代，研发费用主要用于新品开发及技改升级等。

6、现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-24,214,848.64	638,851.69	报告期内结算周期的影响。
投资活动产生的现金流量净额	-11,309,698.32	-24,920,397.23	报告期内投资减少。

## 7、其它

### (1) 发展战略和经营计划进展说明

①尽力推动战略项目的实施，国内销售取得新进展。战略产品 LH1630、ATV700 特种车销售 199 辆，实现小批量投放市场；ATV500 完成 4 辆样车。国际市场，大排量特种车销售突破 2000 辆，同比有所增长。国内市场，消防 ATV 实现销售 650 辆，同比增长 215%；8 马力泵销售 800 台，同比增长 116%，在森林消防同类产品中得到肯定，特别是 8 马力泵，在浙江富阳及绍兴森林火灾的扑救中，发挥了关键作用，受到当地消防部门的嘉奖。

②加强重点产品的质量改进，完成 LH1630 拖拉机、ATV700 特种车等战略产品的质量改进共 28 项。其中，LH1630 拖拉机通过 ROPS 认证取得证书；ATV700 积极做好 T3 认证的准备工作；CUV700 动力已落实差异件的模具化，装配了四轮共 19 台套样机；ATV500 发动机已装配两轮样机，目前正在进行第三轮样机的试制；编制完成了 ATV300 检验指导卡，完善了包装作业指导书。完成了对发动机和整车的精密抽查计 15 次，并进行跟踪整改。对质量事故进行了严格的处罚；对需要重点改进的配套厂家从检验软件、硬件、过程控制等方面按计划落实推进。

③紧贴市场，加强生产组织管理，全力保证销售订单的完成。进一步细化生产计划执行书流程，增强生产作业的可操作性、可追溯性，提高了生产计划的执行率。加强采购计划管理，关键零部件采购采用动态表跟踪管理，提高了采购计划完成率。加强生产技术准备，强化技术人员为生产一线服务的意识；加强配件管理，抽调专人对配件组织落实情况全面的梳理、跟踪、检查、督促，配件订单完成率达 90%；加强作业现场 5S、可视化管理，每月坚持检查整改。

④积极实施有效的降本增效工作。加强审计审价工作，针对外贸新品、国内新品以及改型新品，通过比价采购，综合制造商的价格、技术质量保证能力、售后服务信誉等因素多方面确定配套单位。新品 LH1630 拖拉机、ATV700 特种车等进行了成本测算及降本工作，LH1630 采购成本下降 1.4%，ATV700 采购成本下降了 3.5%，其他产品也完成了降本目标。加强节能减排工作，排查跑冒滴漏现象，进行了国家强制淘汰高能耗设备的更换替换。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，可变管理费用下降明显。大力加强劳动关系管理，减员增效，调动员工的积极性，提高劳动效率。

⑤结合公司内部调整，完成发动机车间整体搬迁工作，新购置设备目前已完成卧式加工中心、圆度仪、粗糙度轮廓仪、清洗机等一批生产、检测设备的采购合同的签订，部分已完成安装投入使用。完成了 1102U 发动机流水线装配工装、试车台架、前桥试验台架、拖拉机提升器试验台架等生产准备工作并投入使用。

⑥继续深入推进内部控制建设。按照五部委关于内控工作的要求，进一步完善和修订了各部门制度和流程，基本完成《内控手册》的编制，并开展了内部审计，对查出的缺陷认真进行了整改。重视证券事务工作，按照上交所、江苏省证监局要求加强上市公司重大事项及财务报告等信息披露工作；完成股份公司股东大会、六届六次至十次董事会等会议的召开，完成相关议案的审议。

**(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 (%)
机车制造业	139,914,634.81	120,871,398.85	15.75	17.69	9.51	8.05
动力机械行业	133,135,773.74	124,449,909.29	6.98	44.23	45.81	-1.17
合计	273,050,408.55	245,321,308.14	11.30	29.29	25.34	3.40
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	139,914,634.81	120,871,398.85	15.75	17.69	9.51	8.05
动力及园林机械	133,135,773.74	124,449,909.29	6.98	44.23	45.81	-1.17
合计	273,050,408.55	245,321,308.14	11.30	29.29	25.34	3.40

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	46,618,932.86	-51.74
国内地区	226,431,475.69	97.61
合计	273,050,408.55	29.29

**(三)资产、负债情况分析**

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	13,991,665.05	2.58	12,798,396.93	2.43	9.32

应收账款	55,221,173.00	10.19	36,034,395.07	6.84	53.25
预付款项	7,507,608.95	1.39	6,085,690.62	1.15	23.36
存货	48,013,583.44	8.86	32,119,491.38	6.09	49.48
长期股权投资	29,494,528.37	5.44	29,605,166.13	5.62	-0.37
固定资产	109,366,641.13	20.18	116,176,717.27	22.04	-5.86
在建工程	23,650,291.74	4.36	2,690,426.34	0.51	779.05
无形资产	23,824,119.35	4.40	24,363,690.33	4.62	-2.21
应付账款	56,513,943.52	10.43	46,895,399.74	8.90	20.51
预收款项	3,103,578.58	0.57	608,939.75	0.12	409.67
应付职工薪酬	105,492.53	0.02	344,152.00	0.07	-69.35
应交税费	-339,850.81	-----	-226,458.34	-----	
其他应付款	1,121,266.62	0.21	523,960.30	0.10	114.00

说明:

- 1、应收账款：本公司对大客户放宽信用政策
- 2、存 货：生产量增大，存货相应增加。
- 3、在建工程：子公司新建厂房。
- 4、预收款项：部分客户预付货款增加。
- 5、应付职工薪酬：报告期内员工工资增加。
- 6、其他应付款：子公司其他应付款项增加。

#### (四)核心竞争力分析

2013 年，公司国内销售开始复苏，产品结构调整初现成效，战略项目产品按照计划不断改进和推进，并形成批量销售。同时，公司生产制造水平及质量保证能力的提高、营销战略更加贴近市场，有力地调动了经销商的积极性。

#### (五)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：本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况：本年度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	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	8,180.15	2,833.09	7,664.92	-544.12	32.25
江苏苏美达林海动力机械有限公司	4,748.26	4,343.32	4,563.33	-73.25	-36.99
江苏联海动力机械有限公司	13,165.33	10,796.47	7,121.95	60.39	44.54
福马贸易有限公司	903.74	839.49	761.11	9.47	9.46

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、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013年，国内经济增速和去年持平，全球经济复苏步伐缓慢，国内行业仍处于激烈竞争中，国内国际经济形势十分复杂。公司目前所处的市场虽然有一定的商机，但竞争形势更是日趋激烈，不容乐观。

公司主要产品通用发动机及其配套的特种车辆、摩托车及拖拉机，均为竞争较为激烈的产品，纵观国内、国际市场竞争对手如云。近几年来，国内的通用发动机及其配套的产品生产规模及销量迅猛发展，成为一个国际化的竞争市场，国际国内知名企业也纷纷加入这个市场，其品牌的影响力巨大，产品技术含量有较大提高，而国内民企则采取低成本竞争策略加入竞争，对市场造成较大的冲击。

### (二) 公司发展战略

在市场竞争日趋激烈的形势下，公司将实施做大做强特种车辆的战略，坚持能力提升与业绩增长并重，坚持产品竞争力提升与业务模式创新并重，不断深化战略调整，加快新品开发速度和新项目进度，提高质量，降低成本，强化服务，实施品牌战略，大力改善现有经营局面。

### (三) 经营计划

1、深入贯彻“解放思想、创新实干”的精神，积极解放思想，改革创新，发动全体员工求真务实、开拓实干，在制度建设、质量控制、制造管理、成本降低等方面积极寻求有所突破。

2、加快战略项目的实施，继续推进 LH1630 拖拉机和 ATV700 的质量改进，尤其是市场反馈问题和

内部试验问题点，加速提档计划的推进，一季度批量生产投放市场；完成 CUV700 发动机的确认审核；ATV500 及加长版加快试制进度，力争尽快形成小批量生产。

3、加强特种车市场开拓，积极参与全国全地形车各种活动，提高林海产品在各俱乐部中的知名度，探索国内特种车辆销售新路子。做好销售模式的创新，探索网络营销、电子商务销售渠道。做好重点产品的销售策划，通过专业网站论坛、平面广告等活动加强宣传策划，提升品牌影响力。积极开展市场走访和参加各种形式的展览会，进一步加强与森林防火及消防部门的沟通合作，力争消防产品销售再上新台阶。

4、强化生产计划管理，根据公司生产布局的调整，继续实施改善计划，提升生产制造能力。认真落实毛坯及零部件采购、加工计划，加强计划的检查监督，确保订单按时完成；充分发挥制造工艺作用，改进制造工艺流程，切实提高制造能力和管理水平；加强投入产出管理，加强仓储管理，控制零部件库存，定期进行库存整顿清理，有效提高存货周转率。

5、加强配套体系建设，重点对配套体系进行全面整顿、优化，制订淘汰和更新计划，淘汰不合格厂家；加强对纳期的考核，积极寻找第二厂家。

6、严格质量控制，重点抓好市场问题的改善，切实提升实物质量；用最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责，确保产品不出现批量和重复性质量问题，以质量为突破口，解决生产中的僵局问题。

7、继续推进降本管理工作，通过厂家 A、B 角管理等措施，推进降本工作的实施，努力达到降本目标；同时进一步加强可变费用的分解、落实和控制，减少管理费用；加强采购流程控制和审批；加强管理费用的控制，压缩生产经营支出；定期分析制造费用、管理费用及采购成本的发生及变动情况，深入开展公司财务分析。

8、加强各项基础管理，继续推进作业现场 5S 改进、检查，提升现场管理水平；继续推进全面预算管理，完善相关流程；加强设备管理，定期检查设备保养及使用情况，及时维修，提高设备完好率，保证生产能力；加强内部劳动关系管理，充分发挥职工积极性，提高生产效率；深化内部控制管理，按照上市公司内部控制年度实施计划进度，进一步完善制度和流程，建立完善内部控制手册，适时开展内审工作。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

为保证 2014 年公司经营目标的实现，公司资金需求量预计为 2.8 亿元，主要依靠自有资金解决。

#### **(五) 可能面对的风险**

1、行业竞争激烈，主营业务盈利能力相对较弱，抵御风险的能力不强。

- 2、用工成本不断增加，公司成本控制难度加大。
- 3、部分新品项目实施进度缓慢，新品的试验、改进、成熟周期长。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (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

#### (二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一)现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，公司进一步明确了对投资者的合理投资回报，进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于投资者对公司经营和利润分配进行监督，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，充分保护中小股东的合法权益。

2012 年度公司每股收益 0.0022 元，未达到现金分红要求。公司拟定 2012 年度利润分配预案为：2012 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。2013 年 6 月 20 日召开了 2012 年度第一次临时股东大会，通过现场和网络投票的方式审议通过此议案。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护中小股东的合法权益。

#### (二)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

#### (三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案



单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2013 年	0	0.5	0	10,956,000.00	401,894.81	2726.09
2012 年	0	0	0	0	492,371.46	0
2011 年	0	0	0	0	3,275,594.70	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司与供应商形成良好的合作伙伴关系，加强沟通和交流，以达到双赢的目的。双方合作的基础是相互信任、相互尊重，秉承平等互利、诚信经营的原则，依法履约。公司通过成熟的服务管理系统来服务消费者，健全了消费者投诉制度，自觉维护消费者的合法权益，建立了良好的顾客关系。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、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。	公告编号为：临 013-002，临 2013-012

##### 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	占同类业务的比例 (%)	金额差异较大原因
江苏林海动力机械集团公司	400	153.27	0.66	市场变化
江苏联海动力机械有限公司	600	526.77	2.28	-----
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	2000	2034.89	8.79	-----
江苏林海雅马哈摩托有限公司	500	148.57	0.64	市场变化
江苏苏美达机电产业有限公司	1200	881.84	3.81	市场变化

合 计	4700	3745.34	16.18	-----
-----	------	---------	-------	-------

(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	占同类业务的比例 (%)	金额差异较大原因
江苏林海动力机械集团公司	6500	7177.13	25.60	销售增加
江苏联海动力机械有限公司	2800	1785.57	6.37	市场需求减少
中国福马机械集团有限公司	4000	861.94	3.07	市场需求减少
江苏苏美达机电科技有限公司	1000	47.08	0.17	市场变化
江苏苏美达机电产业有限公司	5000	1923.33	6.86	市场变化
江苏苏美达五金工具有限公司	2000	1594.91	5.69	市场变化
江苏苏美达林海动力机械有限公司	600	509.67	1.82	-----
合 计	21900	13899.63	49.58	-----

3、临时公告未披露的事项

单位：万元 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	联营公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,251.99	5.41	现汇

公司与关联方的交易主要是生产经营过程中的业务往来。产品之间的相互配套更有利于实现优势互补，更有利于降低成本，更有利于提高产品质量；利用关联方的销售网络，也扩大了产品的销售，减少了公司在市场开发方面的投入。

以上交易符合市场原则，公平、公允，没有损害上市公司利益。

公司的关联交易是建立在符合市场原则的基础上的，以上交易如不选择关联方也要选择其它的合作对象，将会增加一些成本和投入。

(二)关联债权债务往来：无

(三)其他

1、收取费用：2013 年度本公司向江苏林海雅马哈摩托有限公司、江苏联海动力机械有限公司、江苏苏美达林海动力机械有限公司收取仓库租赁费、检测费等共计 94.25 万元。

2、支付土地使用租金：本公司根据生产经营发展需要，向江苏林海动力机械集团公司租赁生产及办公用土地使用权约 4.5 万平方米，2013 年支付土地租金 124.51 万元

3、本公司子公司福马高新建设通用汽油机厂房，江苏林海动力机械集团公司代为建设，根据相关协议，2013 年度子公司支付给江苏林海动力机械集团公司代建费 30 万元。

4、商标许可使用费：本公司与江苏林海动力机械集团公司签订的商标使用许可合同书，2013 年度支付给江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 19.28 万元。

5、财产交易：2013 年，本公司购买江苏苏美达林海动力机械有限公司 8 台立式加工中心，交易价格 137.63 万元，按照中联资产评估集团有限公司《江苏苏美达林海动力机械有限公司拟转让八台加工中心项目资产评估报告》中评估价值定价。

## 七、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：

本年度公司无其他重大合同。

## 八、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

承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
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。	2006.7.31-2009.8.8	是	是

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	信永中和会计师事务所有限责任公司

境内会计师事务所报酬		43
境内会计师事务所审计年限		8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所有限责任公司	17

## 十、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

本年度公司及其董事、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。

## 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	219,120,000.00	100.00						219,120,000.00	100.00
1、人民币普通股	219,120,000.00	100.00						219,120,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	219,120,000.00	100.00						219,120,000.00	100.00

(二) 限售股份变动情况：报告期内，本公司无限售股份。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		17,626		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	17,176	
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
余茂松	未知	0.88	1,924,000		0	未知
陈少珍	未知	0.8	1,743,500		0	未知
汪丽文	未知	0.78	1,700,000		0	未知
刘阳	未知	0.7	1,534,000		0	未知
华润深国投信托有限公司—银帆 5 期集合资金信托计划	未知	0.59	1,297,273		0	未知
梁晓宇	未知	0.37	804,096		0	未知
邝雪红	未知	0.34	750,000		0	未知
俞建杨	未知	0.33	728,488		0	未知
彭秀芳	未知	0.31	680,100		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国福马机械集团有限公司	92,256,920		人民币普通股			
余茂松	1,924,000		人民币普通股			
陈少珍	1,743,500		人民币普通股			
汪丽文	1,700,000		人民币普通股			
刘阳	1,534,000		人民币普通股			
华润深国投信托有限公司—银帆 5 期集合资金信托计划	1,297,273		人民币普通股			
梁晓宇	804,096		人民币普通股			
邝雪红	750,000		人民币普通股			

俞建杨	728,488	人民币普通股
彭秀芳	680,100	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。	

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国福马机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘 群
成立日期	1984 年 4 月 8 日
组织机构代码	10000184-4
注册资本	92,912
主要经营业务	建筑工程机械、农业机械、环保机械、木材加工机械、营林及木材采伐机械以及其他专用设备的制造和销售；内燃机及配套机械、摩托车发动机、摩托车及其他特种车辆的制造和销售等。
经营成果	2013 年未经审计的合并口径数据，营业收入约为 256674 万元，利润总额为 2631 万元。
财务状况	良好
现金流和未来发展战略	现金流能满足正常投资及经营需要。发展战略为：加快改革创新、转型升级的步伐，以产品竞争力的提升促进原有主业竞争能力和市场地位的提升，努力达到行业先进水平；以业务模式创新的推进，开拓新的市场和服务领域，形成竞争能力；以产品和服务领域的延伸，完善扩展业务架构；以资源的有效配置提升经营质量；以各类人才的选拔、培养、开发加强领导班子和队伍建设；以更加市场化的激励约束机制激发活力、落实责任、保障目标；建设国际一流的机械设备制造商和集成服务供应商。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

##### (二) 实际控制人情况

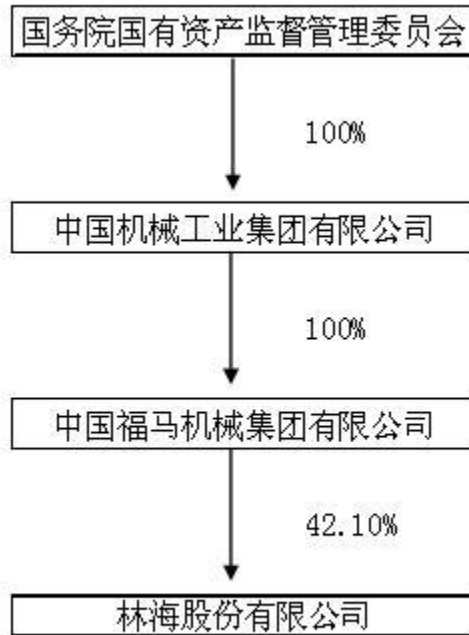
###### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
主要经营业务	国有资产监督管理等



2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	任期起始日期	任期终止日期	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘群	董事长	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				27.3
孙峰	副董事长	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				19.11
彭心田	董事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				19.11
张少飞	董事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				13.32
陈文龙	董事、 总经理	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0			11.36	
聂影	独立董事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				
荣幸华	独立董事	女	2012年6月28日	2015年6月30日	0			3	
陈立虎	独立董事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0			3	
韩献忠	监事长	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				
韩保进	监事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0				13.32
杨健	职工监事	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0			5.26	
卢中华	副 总 经 理、 董 秘	男	2012年6月28日	2015年6月30日	0			11.10	
袁瑞明	副总经理	男	2012年6月28日	2015年6月30日	23,382			11.10	
刘斌	财务总监	男	2013年6月26日	2015年6月30日	0			7.37	
合计	/	/	/	/	23,382		/	52.19	92.16

刘群：2007年6月起，历任中国福马机械集团有限公司总经理助理；副总经理、总工程师；董事长、总经理、党委副书记。2012年6月至今任林海股份有限公司第六届董事会董事长。

孙峰：2003年11月至2011年5月任江苏林海动力机械集团公司副总经理，2011年5月至2012年6月任江苏林海动力机械集团公司副董事长，2012年6月至今任江苏林海动力机械集团公司董事长；2010年9月至今任中国福马机械集团有限公司副总经理、党委委员；2009年6月至2012年6月任林海股份有限公司第五届董事会董事长，2012年6月至今任林海股份有限公司第六届董事会副

董事长。

彭心田：2006 年 2 月至 2008 年 11 月任中国福马机械集团有限公司企业发展部经理；2008 年 11 月至 2011 年 9 月任中国机械工业集团公司装备制造部副部长；2011 年 9 月至今任中国福马机械集团有限公司副总经理。2012 年 6 月至今任林海股份有限公司第六届董事会董事。

张少飞：2008 年 10 月至 2011 年 2 月任中国福马机械集团有限公司企业发展部高级主管；2011 年 2 月至今 2013 年 2 月任中国福马机械集团有限公司董事会秘书、企业管理部副部长。2013 年 2 月至今任中国福马机械集团有限公司董事会秘书、企业管理部部长。2012 年 6 月至今任林海股份有限公司第六届董事会董事。

陈文龙：2000 年 9 月至 2009 年 1 月任江苏林海雅马哈摩托有限公司副总经理，2009 年 1 月至 2011 年 5 月任江苏苏美达林海动力机械有限公司常务副总经理（主持工作），2011 年 5 月至 2012 年 6 月任林海股份有限公司副总经理。2012 年 6 月始任林海股份有限公司董事、总经理。

聂影：2000 年起任南京林业大学党委副书记，教授，博导；2010 年 5 月至今任金陵科技学院院长。林海股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事。

荣幸华：1999 年 12 月至今任常州市常申会计师事务所所长；2007 年 12 月至今任江苏苏亚金诚会计师事务所副董事长、副主任会计师。林海股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事。

陈立虎：1994 年至今任苏州大学法学院教授，博士生导师；2009 年 6 月始任林海股份有限公司独立董事。林海股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事。

韩献忠：2003 年 4 月至今任江苏林海动力机械集团公司党委副书记、纪委书记、公司副总经理。林海股份有限公司第四届监事会主席，第五届、六届监事长。

韩保进：2005 年 6 月至 2008 年 2 月任中国福马机械集团有限公司资产财务部高级主管，2008 年 2 月至 2011 年 2 月任中国福马机械集团有限公司审计与风险管理部高级主管，2011 年 2 月至今任中国福马机械集团有限公司资产财务部部长。2012 年 6 月任林海股份有限公司监事。

杨健：2002 年 2 月至今任公司纪检监察主管，林海股份有限公司第四届、第五届、第六届职工监事。

卢中华：2006 年 6 月至今任林海股份有限公司副总经理。2011 年 4 月始任公司董事会秘书。袁

瑞明：2005 年 4 月至 2010 年 3 月任江苏林海动力机械集团公司总经理办公室主任；2010 年 3 月至 2011 年 5 月任江苏林海动力机械集团公司副总经济师兼总经理办公室主任；2011 年 5 月至 2012 年 6 月任江苏林海动力机械集团公司副总经理。2012 年 6 月始任林海股份有限公司副总经理。

刘斌：2004 年 1 月至 2010 年 11 月任江苏林海动力机械集团公司财务部副部长；2010 年 12 月至 2013 年 3 月任江苏林海动力机械集团公司副总会计师兼财务部部长；2013 年 6 月 26 日始任林海股份有限公司财务总监。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
刘 群	中国福马机械集团有限公司	董事长、总经理
孙 峰	中国福马机械集团有限公司	副总经理
彭心田	中国福马机械集团有限公司	副总经理
张少飞	中国福马机械集团有限公司	董事会秘书、企业管理部部长
韩保进	中国福马机械集团有限公司	资产财务部部长

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
孙 峰	江苏林海动力机械集团公司	董事长
韩献忠	江苏林海动力机械集团公司	党委副书记、副总经理

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等的规定，由公司股东大会按规定决定董事、监事的报酬；独立董事报酬由公司股东大会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核，其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事刘群、孙峰、彭心田、张少飞及监事韩献忠、韩保进不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。报告期内，公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员在公司领取报酬为 46.19 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	144.35 万元。

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘 斌	财务总监	聘任	董事会聘任

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术团队以技术开发人员为主，各部门、车间技术人员参与实施，目前共有各类技术人员 37 人，负责公司核心技术的研究、开发。

## 六、公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	435
主要子公司在职员工的数量	171
在职员工的数量合计	606
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	442
销售人员	21
技术人员	50
财务人员	15
行政人员	78
合 计	606
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科生	52
大专生	76
大专以下	475
合 计	606

### (二) 薪酬政策

公司员工工资分为管理工资、营销业务工资、计件工资三大类。管理工资包括：管理类、技术研发类等员工。营销业务工资包括营销承包等员工。计件工资包括生产工人及辅助生产等员工。

工资由固定部分基础工资与绩效工资组成，其中固定部分基础工资分为基础工资、工龄工资、岗位工资，生产车间工人计件工资按月测算核发，绩效工资分为月度绩效工资和年终绩效工资。

工资构成如下：

1、管理人员工资=基础工资+工龄工资+岗位工资+津贴（技师等特殊津贴）+效益工资+住房租金补贴+月度岗位考核工资+月度目标绩效奖+年终目标绩效奖。

2、技术研发人员=基础工资+岗位工资+津贴（技师等特殊津贴）+效益工资+月度目标绩效奖+住房租金补贴+项目奖。

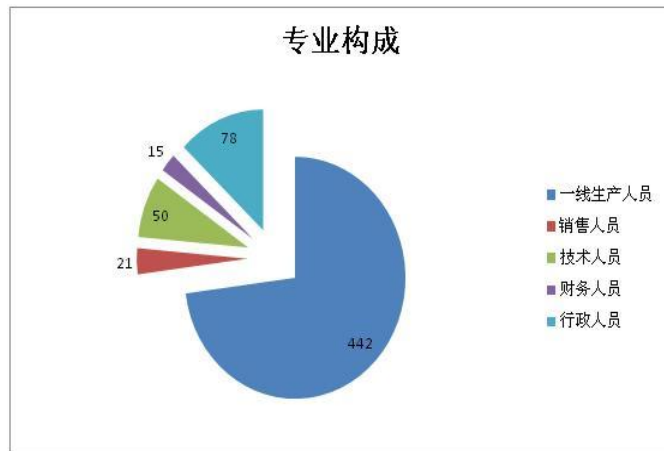
3、营销业务人员=基础工资+工龄工资+岗位工资+住房租金补贴+业绩提成。

4、生产工人工资=计件工资+工龄工资+津贴（技师等特殊津贴）+效益工资+住房租金补贴+月度目标绩效奖+年终目标绩效奖。

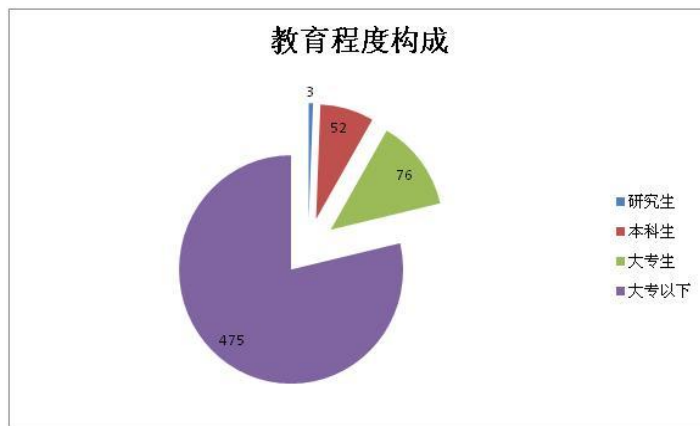
**(三) 培训计划**

公司员工的培训分为上岗前培训及岗位培训。所有新员工正式上岗前必须先接受培训，内容包括《公司章程》及规章制度、岗位业务知识培训；公司定期对在职员工进行岗位培训，提高员工岗位技能和综合素质。培训由总经办和各部门、车间共同实施，各部门、车间于年底分别制定下一年度《年度培训计划》，总经办根据各部门培训计划制定公司的年度培训计划。各部门按《年度培训计划》组织实施，并建立员工培训档案，与年底前将培训实施记录汇报总经办。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，公司已经建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度：

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使股东的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘程序选举董事。报告期内，公司完成董事会的换届选举工作，并选举新的董事会专业委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并担任主任委员。公司全体董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，明确董事的权利、义务及承担的责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，各监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司经营管理、财务状况及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行有效监督。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工等利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

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

7、内幕信息知情人登记管理建设情况：公司自上市以来，非常注重公司治理水平的不断提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：《公司章程》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作细则》等信息管理及证券事务制度。为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》及有关法律、法

规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司于 2011 年 12 月 23 日审议通过《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步完善了内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，有效防范和打击了内幕交易等证券违法违规行为。报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人档案》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。在其他重大事项（如对外投资、对外担保等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。截止目前，未发现相关违规事宜。

8、关于信息披露及透明度：公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理制度》和上海证券交易所《股票上市规则》等规章制度的要求，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东平等获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。报告期内，公司按照中国证监会的要求修订了《公司章程》。

9、关于关联交易情况与同业竞争：公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。对于无法避免或者取消后将给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。对于可以避免或者取消、且不会给公司正常经营和经营业绩带来不利影响的关联交易，公司将采取在同等条件下优先与无关联关系的第三方进行交易、争取单独与第三方签订协议并结算，减少与关联方的关联交易。公司按照监管要求，就同业竞争问题开展了自查，公司不存在因改制等原因的同业竞争。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
林海股份有限公司 2012 年度股东大会	2013 年 6 月 20 日	1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年度独立董事工作报告；4、2012 年度财务报告；5、2012 年年度报告正文及年度报告摘要；6、2012 年度日常关联交易及 2013 年度日常关联交易额度预计的议案；7、2012 年度董事、监事及高级管理人员薪酬考核情况的议案；8、关于续聘信永中和会计师事务所为 2013 年度财务报告审计及内控审计机构的议案；9、关于修改《公司章程》的议案；	提案全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 21 日



林海股份有限公司 2013 年度 第一次临时 股东大会	2013 年 6 月 20 日	关于公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增 股本的议案	提案 全部 审议 通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 21 日
林海股份 有限公司 2013 年度 第二次临 时股东大 会	2013 年 8 月 29 日	关于调整 2013 年度日常关联交易额度预计的议 案	提案 全部 审议 通过	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 30 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东 大会的次 数
刘 群	否	5	1	4	0	0	否	3
孙 峰	否	5	1	4	0	0	否	3
彭心田	否	5	1	4	0	0	否	1
张少飞	否	5	1	4	0	0	否	1
陈文龙	否	5	1	4	0	0	否	3
聂 影	是	5	1	4	0	0	否	3
荣幸华	是	5	1	4	0	0	否	2
陈立虎	是	5	1	4	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### **四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

报告期内，公司董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《董事会专业委员会实施细则》的规定正常工作，暂无重要建议和意见。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

报告期内公司监事会对监督的事项无异议。

#### **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

报告期内公司与关联方发生的关联采购为 5081.01 万元，占同类交易金额的 21.95%；关联销售为 13943.91 万元，占同类交易金额的 49.74%。公司使用的商标为租用关联方江苏林海动力机械集团公司的“林海”、“林花”商标，公司每年根据使用商标的产品产量支付商标使用费，2013 年支付江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 19.28 万元。公司没有租用其他公司商标的情况。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会秉承持续完善内控管理的理念,遵循内部控制规范要求,有计划、有步骤地组织和保证公司内部控制评价工作的顺利实施。为有序推进内控规范工作,公司制订了《内部控制规范实施工作方案》,成立了以副董事长为组长的内控实施领导小组,全面领导公司内控实施相关工作,并成立以审计部为具体牵头部门组成的内部控制办公室,对照《企业内部控制评价指引》组织实施内部控制评价工作。

在内部控制实施过程中,公司以统一领导、层层负责为原则,采取循序渐进的方法实施内部控制工作。公司围绕内部控制目标,依据全面性、重要性、客观性原则,本公司构建了较完善的内控体系,体系正常运行。

根据重要性原则,公司本部涉及人财物的部门作为内控规范工作重点对象;根据公司年初研究,未聘请中介机构协助开展内控工作,公司内控制度及流程设计、运行情况的全面评价等由内控办公室具体实施,公司审计委员会予以指导,经内部审计和评价,公司未发现重大和重要控制缺陷。根据内部审计结果,结合公司日常监督和专项监督情况,本公司在总结分析的基础上制订了内控缺陷整改方案,明确了整改责任、进度、措施和报告要求,并由内审人员对整改落实情况进行跟踪检查和确认,以巩固内控成果。通过后续整改和内控评价,公司进一步梳理了内控规章制度和流程,查遗补漏,完成了内控管理制度的整理和完善,形成了内部控制的规范文件。

在评价工作中,内部控制办公室及时将整改方案、整改进展、检查报告及评价结果向领导小组汇报。内部控制评价报告经领导小组审核后提交董事会审议。

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

内部控制审计报告详见附件

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司严格按照《信息披露管理规定》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》执行,信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定,致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的,应查明原因,依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

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

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

XYZH/2013A8013

林海股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的林海股份有限公司（以下简称林海股份）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是林海股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，林海股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了林海股份 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张克东

中国注册会计师：成 岚

中国 北京

二〇一四年三月四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	229,559,829.75	265,584,376.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	13,991,665.05	12,798,396.93
应收账款	55,221,173.00	36,034,395.07
预付款项	7,507,608.95	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	927,728.37	1,244,914.51
买入返售金融资产		
存货	48,013,583.44	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	355,221,588.56	353,867,265.22
<b>非流动资产:</b>		
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	29,494,528.37	29,605,166.13
投资性房地产		
固定资产	109,366,641.13	116,176,717.27
在建工程	23,650,291.74	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	23,824,119.35	24,363,690.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	430,913.93	364,485.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,766,494.52	173,200,486.06
资产总计	541,988,083.08	527,067,751.28

<b>流动负债:</b>		
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	3,810,000.00	1,650,000.00
应付账款	56,513,943.52	46,895,399.74
预收款项	3,103,578.58	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	105,492.53	344,152.00
应交税费	-339,850.81	-226,458.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,121,266.62	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	64,314,430.44	49,795,993.45
<b>非流动负债:</b>		
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	64,314,430.44	49,795,993.45
<b>所有者权益(或股东权益):</b>		
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	24,862,829.96	24,854,894.66
一般风险准备		
未分配利润	34,283,178.88	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	477,673,652.64	477,271,757.83
少数股东权益		
所有者权益合计	477,673,652.64	477,271,757.83
负债和所有者权益总计	541,988,083.08	527,067,751.28

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 陈建国

## 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	214,462,598.18	258,984,716.59
交易性金融资产		
应收票据	10,405,000.00	6,646,663.35
应收账款	74,947,975.11	45,392,341.98
预付款项	6,853,301.95	4,501,009.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	862,467.80	1,179,914.51
存货	32,704,852.01	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	340,236,195.05	345,823,548.09
<b>非流动资产:</b>		
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	57,494,528.37	57,605,166.13
投资性房地产		
固定资产	106,790,511.73	111,691,016.08
在建工程	7,484,414.92	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	3,529,042.86	3,596,635.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	306,976.44	364,485.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	175,605,474.32	175,743,877.12
资产总计	515,841,669.37	521,567,425.21

<b>流动负债:</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	3,810,000.00	1,650,000.00
应付账款	29,965,928.90	40,444,694.60
预收款项	2,479,828.58	608,939.75
应付职工薪酬	40,466.88	336,690.80
应交税费	1,605,989.00	847,486.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	596,730.87	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	38,498,944.23	44,304,053.12
<b>非流动负债:</b>		
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	38,498,944.23	44,304,053.12
<b>所有者权益(或股东权益):</b>		
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	24,862,829.96	24,854,894.66
一般风险准备		
未分配利润	33,952,251.38	33,880,833.63
所有者权益(或股东权益)合计	477,342,725.14	477,263,372.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计	515,841,669.37	521,567,425.21

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 陈建国



## 合并利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	280,368,747.84	219,595,635.41
其中:营业收入	280,368,747.84	219,595,635.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,687,382.50	230,260,148.26
其中:营业成本	251,019,473.38	201,824,201.04
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	1,367,089.15	1,149,366.36
销售费用	5,700,246.43	5,606,723.72
管理费用	33,926,983.51	29,207,391.37
财务费用	-6,579,471.24	-7,865,479.69
资产减值损失	253,061.27	337,945.46
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)	-110,637.76	-29,806.44
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)	-5,429,272.42	-10,694,319.29
加:营业外收入	6,115,230.77	11,214,012.81
减:营业外支出	0.00	6,404.31
其中:非流动资产处置损失	0.00	6,404.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	685,958.35	513,289.21
减:所得税费用	284,063.54	20,917.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	401,894.81	492,371.46
归属于母公司所有者的净利润	401,894.81	492,371.46
少数股东损益		
六、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0018	0.0022
(二)稀释每股收益	0.0018	0.0022
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	401,894.81	492,371.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	401,894.81	492,371.46
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:刘 斌

会计机构负责人:陈建国

## 母公司利润表

2013 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	217,187,591.14	217,317,226.90
减: 营业成本	191,464,593.69	190,810,522.03
营业税金及附加	1,367,089.15	1,107,641.31
销售费用	4,150,019.62	5,298,073.59
管理费用	26,410,749.63	27,223,227.55
财务费用	-6,645,437.41	-7,808,023.00
资产减值损失	318,046.22	272,960.51
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)	-110,637.76	-29,806.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-110,637.76	-29,806.44
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,892.48	383,018.47
加: 营业外收入	124,970.12	112,500.00
减: 营业外支出	0.00	6,404.31
其中: 非流动资产处置损失	0.00	6,404.31
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	136,862.60	489,114.16
减: 所得税费用	57,509.55	5,128.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	79,353.05	483,985.72
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	79,353.05	483,985.72

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 陈建国

## 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	261,949,331.45	222,114,903.49
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	14,835,873.99	19,038,522.56
经营活动现金流入小计	276,785,205.44	241,153,426.05
购买商品、接受劳务支付的现金	243,155,334.04	195,399,045.95
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	36,724,411.96	25,674,195.23
支付的各项税费	8,686,845.16	7,842,115.59
支付其他与经营活动有关的现金	12,433,462.92	11,599,217.59
经营活动现金流出小计	301,000,054.08	240,514,574.36
经营活动产生的现金流量净额	-24,214,848.64	638,851.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
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	11,309,698.32	24,920,397.23
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	11,309,698.32	24,920,397.23
投资活动产生的现金流量净额	-11,309,698.32	-24,920,397.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-35,524,546.96	-24,281,545.54
加：期初现金及现金等价物余额	265,084,376.71	289,365,922.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	229,559,829.75	265,084,376.71

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：陈建国

## 母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,793,971.79	217,735,481.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,321,306.58	7,931,564.75
经营活动现金流入小计	206,115,278.37	225,667,046.48
购买商品、接受劳务支付的现金	190,806,542.33	185,368,821.50
支付给职工以及为职工支付的现金	28,796,256.44	24,190,048.64
支付的各项税费	8,122,074.31	6,931,798.47
支付其他与经营活动有关的现金	10,496,565.70	10,835,104.53
经营活动现金流出小计	238,221,438.78	227,325,773.14
经营活动产生的现金流量净额	-32,106,160.41	-1,658,726.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
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	1,915,958.00	1,222,479.00
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	1,915,958.00	1,222,479.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,915,958.00	-1,222,479.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
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	10,000,000.00	0
筹资活动现金流出小计	10,000,000.00	0
筹资活动产生的现金流量净额	-10,000,000.00	0
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-44,022,118.41	-2,881,205.66
加: 期初现金及现金等价物余额	258,484,716.59	261,365,922.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	214,462,598.18	258,484,716.59

法定代表人: 刘 群

主管会计工作负责人: 刘 斌

会计机构负责人: 陈建国

## 合并所有者权益变动表

2013年1—12月

编制单位：林海股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额									
	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）					7,935.30		393,959.51		401,894.81	
（一）净利润							401,894.81		401,894.81	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							401,894.81		401,894.81	
（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					7,935.30		-7,935.30			
1．提取盈余公积					7,935.30		-7,935.30			
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				1,542,389.39					1,542,389.39
2. 本期使用				1,542,389.39					1,542,389.39
(七) 其他									
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,862,829.96		34,283,178.88		477,673,652.64

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)					48,398.57		443,972.89		492,371.46	
(一) 净利润							492,371.46		492,371.46	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计						492,371.46			492,371.46
（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					48,398.57	-48,398.57			
1. 提取盈余公积					48,398.57	-48,398.57			
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				1,720,560.52					1,720,560.52
2. 本期使用				1,720,560.52					1,720,560.52
（七）其他									
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,854,894.66	33,889,219.37			477,271,757.83

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：陈建国



## 母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

编制单位：林海股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			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）					7,935.30		71,417.75	79,353.05
（一）净利润							79,353.05	79,353.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,353.05	79,353.05
（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					7,935.30		-7,935.30	
1. 提取盈余公积					7,935.30		-7,935.30	
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				1,334,634.45				1,334,634.45
2. 本期使用				1,334,634.45				1,334,634.45
(七) 其他								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,862,829.96		33,952,251.38	477,342,725.14

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)					48,398.57		435,587.15	483,985.72
(一) 净利润							483,985.72	483,985.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							483,985.72	483,985.72
(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					48,398.57		-48,398.57	
1. 提取盈余公积					48,398.57		-48,398.57	
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				1,412,805.58				1,412,805.58
2. 本期使用				1,412,805.58				1,412,805.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,854,894.66		33,880,833.63	477,263,372.09

法定代表人：刘 群

主管会计工作负责人：刘 斌

会计机构负责人：陈建国

### 三、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 10,600.00 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 12 月 31 日本公司所有股份均为无限售条件的股份,总股本为 21,912 万股。

本公司企业法人营业执照号:100000000026900。经营范围为:林业及园林动力机械、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;汽车销售;自产产品相关技术的转让。

## 四、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 12 月 31 日。

(四) 记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

### (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

(2) 包装物：一次摊销法

**(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

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

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。重大影响的确凿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、 其他说明

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

本公司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、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) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，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。

#### **(十八) 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。

#### **(十九) 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。

#### **(二十) 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。

### **(二十一) 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。

### **(二十二) 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。

### **(二十三) 经营租赁、融资租赁：**

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线

法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (二十四) 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。

#### (二十五) 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

##### 1、应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

##### 2、存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

##### 3、固定资产减值准备的会计估计

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、递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### 5、固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### (二十六)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

### (二十七)前期会计差错更正

1、追溯重述法：无

2、未来适用法：无

## 五、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%
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。

## 六、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	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	2,800.00	机械制造销售	2,800.00	100.00	100.00	是

## 七、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：	853.48	1,152.28
人民币	853.48	1,152.28
银行存款：	229,558,976.27	265,083,224.43
人民币	229,558,976.27	265,083,224.43
其他货币资金：	0.00	500,000.00
人民币	0.00	500,000.00
合 计	229,559,829.75	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	13,991,665.05	12,798,396.93
合计	13,991,665.05	12,798,396.93

2、期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 1	2013 年 8 月 20 日	2014 年 2 月 19 日	2,000,000.00	
客户 2	2013 年 9 月 14 日	2014 年 3 月 13 日	500,000.00	
客户 3	2013 年 10 月 17 日	2014 年 4 月 16 日	1,500,000.00	
合计	/	/	4,000,000.00	/

3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
客户 1	2013 年 7 月 17 日	2014 年 1 月 16 日	424,500.00	
客户 2	2013 年 7 月 20 日	2014 年 1 月 19 日	500,000.00	
客户 3	2013 年 10 月 17 日	2014 年 4 月 16 日	300,000.00	
客户 4	2013 年 10 月 17 日	2014 年 4 月 16 日	300,000.00	
客户 5	2013 年 10 月 17 日	2014 年 4 月 16 日	300,000.00	
合计	/	/	1,824,500.00	/

(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：								
(1) 账龄组合	18,247,400.65	32.35	1,184,023.57	6.49	11,870,159.45	32.22	804,324.70	6.78
(2) 关联方组合	38,150,695.92	67.64	0.00	0.00	24,968,560.32	67.78	0.00	0.00
组合小计	56,398,096.57	99.99	1,184,023.57	2.10	36,838,719.77	100.00	804,324.70	2.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,100.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

合 计	56,405,196.57	/	1,184,023.57	/	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	16,784,236.56	91.98	839,211.83	11,469,779.36	96.63	573,488.97
1 至 2 年	1,183,411.50	6.49	118,341.15	186,072.50	1.57	18,607.25
2 至 3 年	66,602.50	0.36	13,320.50	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	5,197.78	0.04	3,118.67
5 年以上	213,150.09	1.17	213,150.09	209,109.81	1.76	209,109.81
合 计	18,247,400.65	100.00	1,184,023.57	11,870,159.45	100.00	804,324.70

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	7,100.00	0.00	0.00	回收风险小
合 计	7,100.00	0.00	/	/

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

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	0.00	0.00	1,938,773.14	0.00
合 计	0.00	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 (%)
江苏林海动力机械集团公司	关联方	28,061,600.45	1 年以内	49.75
客户 2	第三方	5,776,398.22	1 年以内	10.24
江苏苏美达机电产业有限公司	关联方	5,672,179.09	1 年以内	10.06
江苏苏美达五金工具有限公司	关联方	3,936,682.00	1 年以内	6.98

客户 5	第三方	2,471,175.09	1 年以内	4.38
合 计	/	45,918,034.85	/	81.41

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	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	136,136.37	0.24
江苏林海动力机械集团公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	28,061,600.45	49.75
江苏联海动力机械有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	343,897.88	0.61
江苏苏美达机电产业有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	5,672,179.09	10.06
江苏苏美达五金工具有限公司动力机械分公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	3,936,682.00	6.98
江苏苏美达机电有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	200.13	0.00
合 计	/	38,150,695.92	67.64

(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	875,009.42	86.18	87,541.62	10.00	1,394,093.73	95.55	214,179.22	15.36
组合小计	875,009.42	86.18	87,541.62	10.00	1,394,093.73	95.55	214,179.22	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	140,260.57	13.82	0.00	0.00	65,000.00	4.45	0.00	0.00
合 计	1,015,269.99	/	87,541.62	/	1,459,093.73	/	214,179.22	/

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	648,186.32	74.08	32,409.32	940,070.63	67.43	47,003.52
1 至 2 年	185,500.00	21.20	18,550.00	118,346.00	8.49	11,834.60
2 至 3 年	5,646.00	0.65	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	0.06	336.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	35,117.10	4.01	35,117.10	35,117.10	2.52	35,117.10
合 计	875,009.42	100.00	87,541.62	1,394,093.73	100.00	214,179.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他单位	140,260.57	0.00	0.00	回收风险小
合 计	140,260.57	0.00	/	/

2、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(%)
江苏林海泰麦柯科技有限公司	关联方	116,798.65	1 年以内	11.50
单位 2	第三方	103,221.00	1 年以内	10.17
单位 3	第三方	90,000.00	1-2 年	8.86
单位 4	第三方	87,900.00	1 年以内	8.66
单位 5	第三方	83,690.00	1 年以内	8.24
合 计	/	481,609.65	/	47.43

4、 应收关联方款项 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(%)
江苏林海泰麦柯科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	116,798.65	11.50
合 计	/	116,798.65	11.50

(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	7,231,871.77	96.33	6,035,340.30	99.18
1 至 2 年	225,769.18	3.01	42,710.72	0.70
2 至 3 年	42,468.00	0.56	7,500.01	0.12

3 年以上	7,500.00	0.10	139.59	0.00
合计	7,507,608.95	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	1,408,758.48	1 年以内	货款
供应商 2	第三方	700,000.00	1 年以内	货款
供应商 3	第三方	644,500.00	2 年以内	货款
供应商 4	第三方	489,529.88	1 年以内	货款
供应商 5	第三方	449,000.00	1 年以内	货款
合计	/	3,691,788.36	/	/

3、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。

4、预付款项的说明：预付款项余额年末比年初增加 142.19 万元，增幅为 23.36%，主要由于公司年末采购量增加所致。

(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	14,797,513.67	78,861.17	14,718,652.50	8,727,178.73	162,456.66	8,564,722.07
在产品	23,017,360.69	0.00	23,017,360.69	16,715,620.91	201,844.11	16,513,776.80
库存商品	9,818,882.44	374,418.53	9,444,463.91	7,300,862.10	1,026,940.66	6,273,921.44
材料采购	0.00	0.00	0.00	8,095.22	0.00	8,095.22
低值易耗品	841,621.43	8,515.09	833,106.34	844,122.07	85,146.22	758,975.85
合 计	48,475,378.23	461,794.79	48,013,583.44	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	162,456.66			83,595.49	78,861.17
在产品	201,844.11			201,844.11	0.00
库存商品	1,026,940.66			652,522.13	374,418.53

低值易耗品	85,146.22			76,631.13	8,515.09
合计	1,476,387.65			1,014,592.86	461,794.79

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。

**(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	47,482,577.54	4,049,391.69	43,433,185.85	45,633,263.10	-369,902.24

**(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	0.00	15,352,907.50		17.50	17.50
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,306,560.90	0.00	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	-110,637.76	12,835,059.97		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	4,360,118.87	3,432,128.00	290,916,647.77
其中：房屋及建筑物	144,527,816.43	1,501,481.17	2,736,732.40	143,292,565.20
机器设备	141,523,681.34	2,806,500.94	568,216.12	143,761,966.16



运输工具	3,937,159.13		52,136.76	127,179.48	3,862,116.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	151,487,950.73		7,884,676.70	146,609.69	159,226,017.74
其中:房屋及建筑物	41,735,789.16		3,319,761.55	56,178.00	44,999,372.71
机器设备	107,497,926.67		4,259,235.18	76,704.61	111,680,457.24
运输工具	2,254,234.90		305,679.97	13,727.08	2,546,187.79
三、固定资产账面净值合计	138,500,706.17		/	/	131,690,630.03
其中:房屋及建筑物	102,792,027.27		/	/	98,293,192.49
机器设备	34,025,754.67		/	/	32,081,508.92
运输工具	1,682,924.23		/	/	1,315,928.62
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		/	/	0.00
五、固定资产账面价值合计	116,176,717.27		/	/	109,366,641.13
其中:房屋及建筑物	92,691,957.56		/	/	88,193,122.78
机器设备	21,801,835.48		/	/	19,857,589.73
运输工具	1,682,924.23		/	/	1,315,928.62

本期折旧额: 7,884,676.70 元。本期由在建工程转入固定资产原价为: 0 元。

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司尚有部分房产未取得房产证, 该部分房产原值为 251.00 万元;

(2) 本公司本年增加的固定资产中, 由在建工程转入 0.00 元; 本年度增加的累计折旧中, 本年度计提 788.47 万元;

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日, 本公司已提足折旧仍继续使用的资产 10,611.97 万元, 其中: 房屋建筑物 233.00 万元, 机器设备 10,290.10 万元, 运输设备 88.87 万元;

(4) 本公司年末无暂时闲置固定资产;

(5) 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	23,650,291.74		23,650,291.74	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	其他减少	资金来源	期末数
通用汽油机厂房	203,852.78	15,962,024.04	0.00	自有资金	16,165,876.82
技改及产品升级	0.00	4,052,439.64	0.00	自有资金	4,052,439.64
ATV700 模具项目	1,680,572.69	353,846.15	0.00	自有资金	2,034,418.84
农用拖拉机模具项目	527,244.45	47,008.54	0.00	自有资金	574,252.99
LH188F 模具项目	0.00	357,948.72	0.00	自有资金	357,948.72
6MF-22050B 模具项目	0.00	207,111.12	0.00	自有资金	207,111.12
LH1102 模具项目	137,606.84	39,316.25	0.00	自有资金	176,923.09
LH200T 模具项目	46,153.85	0.00	0.00	自有资金	46,153.85
试验台项目	35,166.67	0.00	0.00	自有资金	35,166.67
ERP 系统	59,829.06	0.00	59,829.06	自有资金	0.00
合计	2,690,426.34	21,019,694.46	59,829.06	/	23,650,291.74

(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	59,829.06	0.00	26,416,389.40
土地使用权	26,320,223.59	0.00	0.00	26,320,223.59
办公软件	36,336.75	59,829.06	0.00	96,165.81
二、累计摊销合计	1,992,870.01	599,400.04	0.00	2,592,270.05
土地使用权	1,992,870.01	575,175.54	0.00	2,568,045.55
办公软件	0.00	24,224.50	0.00	24,224.50
三、无形资产账面净值合计	24,363,690.33	-539,570.98		23,824,119.35
土地使用权	24,327,353.58	-575,175.54		23,752,178.04
办公软件	36,336.75	35,604.56		71,941.31
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	24,363,690.33	-539,570.98		23,824,119.35
土地使用权	24,327,353.58	-575,175.54		23,752,178.04

办公软件	36,336.75	35,604.56		71,941.31
------	-----------	-----------	--	-----------

本期摊销额：599,400.04 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	260,003.99	364,485.99
预提销售承包费	170,909.94	0.00
小 计	430,913.93	364,485.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,429,481.43	22,633,125.85
可抵扣亏损	6,782,182.09	6,383,458.25
合 计	29,211,663.52	29,016,584.10

(3) 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：	
应收账款	1,184,023.57
其他应收款	87,541.62
存货	461,794.79
固定资产	22,323,988.90
预提销售承包费	808,899.64
计提尚未发放的工资余额	105,492.53
小 计	24,971,741.05

**(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	253,061.27	0.00	0.00	1,271,565.19

二、存货跌价准备	1,476,387.65	0.00	0.00	1,014,592.86	461,794.79
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	0.00	0.00	0.00	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	24,818,880.47	253,061.27	0.00	1,014,592.86	24,057,348.88

**(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	3,810,000.00	1,650,000.00
合 计	3,810,000.00	1,650,000.00

**(十五)应付账款:**

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。

**(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:

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国福马机械集团有限公司	365,818.75	0.00
合 计	365,818.75	0.00

2、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：年末预收款项余额中账龄在 1 年以上的款项主要是尚未与对方结算的货款

3、说明：预收款项余额年末比年初增加 249.46 元，增幅为 409.67%，主要是由于本年预收款项尚未发货结算所致；

**(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	25,675,361.11	25,814,020.58	105,492.53
二、职工福利费	0.00	822,955.38	822,955.38	0.00
三、社会保险费	0.00	5,802,960.41	5,802,960.41	0.00
医疗保险费	0.00	1,368,389.01	1,368,389.01	0.00
补充医疗保险	0.00	366,800.00	366,800.00	0.00
养老保险费	0.00	3,169,122.78	3,169,122.78	0.00
失业保险费	0.00	435,191.44	435,191.44	0.00
工伤保险费	0.00	278,546.73	278,546.73	0.00
生育保险费	0.00	184,910.45	184,910.45	0.00
四、住房公积金	0.00	1,850,291.00	1,850,291.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	1,577,789.95	1,577,789.95	0.00
工会经费和职工教育经费	100,000.00	306,226.08	406,226.08	0.00
非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
因解除劳动关系	0.00	450,168.56	450,168.56	0.00
合    计	344,152.00	36,485,752.49	36,724,411.96	105,492.53

**(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	-716,091.17	-238,094.97
消费税	46,097.51	5,968.03
营业税	1,337.80	0.00
企业所得税	-133,116.71	-483,608.19
个人所得税	5,217.29	86.34
城市维护建设税	84,642.04	32,975.87
房产税	252,281.55	280,790.06
土地使用税	67,034.98	139,221.81
教育费附加	60,458.60	23,554.93
印花税	-7,712.70	12,647.78
合    计	-339,850.81	-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  
年末大额其他应付款

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
销售承包费	808,899.64	1 年以内	预提销售承包费

**(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	219,120,000.00

**(二十一) 专项储备:**

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	0	1,542,389.39	1,542,389.39	0

本公司专项储备为根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取的安全生产费用，本年安全生产费实际支出冲减计提的专项储备。

**(二十二) 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。

**(二十三) 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	7,935.30	0.00	11,778,388.14
任意盈余公积	13,084,441.82	0.00	0.00	13,084,441.82
合 计	24,854,894.66	7,935.30	0.00	24,862,829.96

**(二十四) 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 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0.00	/
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	401,894.81	/
减: 提取法定盈余公积	7,935.30	10.00
期末未分配利润	34,283,178.88	/

**(二十五) 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	273,050,408.55	211,190,905.43
其他业务收入	7,318,339.29	8,404,729.98
营 业 成 本	251,019,473.38	201,824,201.04

## 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	139,914,634.81	120,871,398.85	118,885,628.15	110,376,548.52
动力机械行业	133,135,773.74	124,449,909.29	92,305,277.28	85,350,581.36
合 计	273,050,408.55	245,321,308.14	211,190,905.43	195,727,129.88

## 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	139,914,634.81	120,871,398.85	118,885,628.15	110,376,548.52
动力及园林机械	133,135,773.74	124,449,909.29	92,305,277.28	85,350,581.36
合 计	273,050,408.55	245,321,308.14	211,190,905.43	195,727,129.88

## 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	46,618,932.86	44,829,017.97	96,608,197.02	90,963,592.18
国内地区	226,431,475.69	200,492,290.17	114,582,708.41	104,763,537.70
合 计	273,050,408.55	245,321,308.14	211,190,905.43	195,727,129.88

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	71,771,273.48	25.60
客户 2	31,325,343.32	11.17
江苏苏美达机电产业有限公司	19,233,311.65	6.86
江苏联海动力机械有限公司	17,893,192.78	6.38
客户 5	17,028,758.65	6.07
合 计	157,251,879.88	56.08

(二十六) 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	609,990.33	300,995.72	税法
营业税	8,710.79	197,198.40	税法
城市维护建设税	436,560.11	379,849.89	税法
教育费附加	311,827.92	271,322.35	税法
合 计	1,367,089.15	1,149,366.36	/

(二十七) 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	1,677,811.25	1,726,405.32
售后服务费	1,361,979.14	1,671,228.00
销售承包费	1,251,919.97	1,781,322.29
职工薪酬	1,172,816.78	59,516.89
其 他	235,719.29	368,251.22
合 计	5,700,246.43	5,606,723.72

(二十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,121,380.54	13,782,821.5



技术开发费	1,145,974.47	2,962,510.22
折旧费	1,924,375.10	1,923,172.44
税金	2,046,062.82	1,691,046.72
租赁费	1,245,053.12	1,245,053.12
业务招待费	898,556.63	854,122.30
办公费	672,609.54	820,585.84
运输费	904,402.33	828,179.74
修理费	209,330.84	676,967.86
咨询费、审计费	557,664.81	544,403.76
无形资产摊销	599,400.04	496,512.49
劳动保护费	449,563.79	401,468.94
解除劳动关系的补偿	450,168.56	406,508.48
物业费	254,894.00	211,828.00
商标费	192,752.00	207,264.00
差旅费	430,381.07	176,363.40
排污费	146,160.00	146,160.00
保险费	119,816.65	119,700.81
低值易耗品摊销	43,018.90	116,766.80
董事会费	82,569.45	99,999.34
其他	432,848.85	1,495,955.61
合计	33,926,983.51	29,207,391.37

**(二十九) 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	-6,561,509.25	-7,895,436.94
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	-17,961.99	29,957.25
合计	-6,579,471.24	-7,865,479.69

**(三十) 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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-110,637.76	-29,806.44
合 计	-110,637.76	-29,806.44

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	-110,637.76	-50,396.30	本年亏损额增加
福马贸易有限责任公司	0.00	20,589.86	2012 年由于被投资单位增资，本公司核算方法由权益法变更为成本法
合 计	-110,637.76	-29,806.44	/

(三十一) 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	253,061.27	337,945.46
二、存货跌价损失		
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	253,061.27	337,945.46

(三十二) 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	0.00	630.77

其中：固定资产处置利得	630.77	0.00	630.77
政府补助	6,114,600.00	11,212,500.00	6,114,600.00
其他	0.00	1,512.81	0.00
合 计	6,115,230.77	11,214,012.81	6,115,230.77

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
新产品研发费用补贴	5,900,000.00	11,100,000.00	泰州市高港高新技术产业园区管委会
双轮驱动战略资金	100,000.00	0.00	泰州市财政局、科技局关于拨付 2012 年度双轮驱动战略资金的通知
中小企业发展专项资金	90,000.00	0.00	泰州市财政局、经济和信息化委关于拨付 2013 年度泰州市中小企业发展专项资金（第一批）的通知
国际市场开拓资金	24,600.00	112,500.00	泰州市海陵区商务局关于做好 2012 年度中小企业国际市场开拓资金拨付申请工作的通知
合 计	6,114,600.00	11,212,500.00	/

2011 年 8 月 24 日，本公司与泰州市高港高新技术产业园区管委会（以下简称高港区管委会）签订编号为“20110012PH-XZ”的《招商投资合同书》，高港区管委会转让土地使用权及厂房给本公司，本公司在该项目用地投资通用动力配套、工程机械等产品项目，总投资额 6 亿元人民币。

根据高港区管委会《关于江苏福马高新动力机械有限公司申请新产品开发补助的批复》（泰高新管[2013]141 号），给予福马高新 590 万元新产品开发补助。2013 年福马高新完成 SPG2500、SPG3700、SPG6500 等 8 项的新产品研发，并陆续投产上市。

(三十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	6,404.31	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	6,404.31	0.00
合 计	0.00	6,404.31	0.00

(三十四) 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	350,491.48	15,789.31
递延所得税调整	-66,427.94	5,128.44
合 计	284,063.54	20,917.75

**(三十五) 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	401,894.81	492,371.46
归属于母公司的非经常性损益	2	6,115,230.77	11,191,819.19
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-5,713,335.96	-10,699,447.73
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	219,120,000.00	219,120,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0	0
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	-0.03	-0.05
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	0
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.03	-0.05

**(三十六) 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	6,561,509.25

政府补助	6,114,600.00
投标保证金	1,579,382.24
其他	580,382.50
合 计	14,835,873.99

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
运输费	2,582,213.58
销售承包费用	2,008,469.78
办公费用等	1,477,701.26
投标保证金	1,426,162.31
技术开发费	1,145,974.47
售后服务费	1,361,979.14
业务招待费	898,556.63
审计咨询费	557,664.81
修理费	209,330.84
排污费	146,160.00
其他	619,250.10
合 计	12,433,462.92

(三十七) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	401,894.81	492,371.46
加：资产减值准备	253,061.27	337,945.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,884,676.70	8,362,260.13
无形资产摊销	599,400.04	496,512.49
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）	-630.77	6,404.31
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）	110,637.76	29,806.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,427.94	5,128.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,879,499.20	-2,399,548.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,737,839.51	705,536.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,219,878.20	-7,397,565.16
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-24,214,848.64	638,851.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	229,559,829.75	265,084,376.71
减：现金的期初余额	265,084,376.71	289,365,922.25
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-35,524,546.96	-24,281,545.54

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	229,559,829.75	265,084,376.71
其中：库存现金	853.48	1,152.28
可随时用于支付的银行存款	229,558,976.27	265,083,224.43
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	0.00	0.00

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	229,559,829.75	265,084,376.71

## 八、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	92,912.00	42.10	42.10	中国机械工业集团公司	100008034

#### (1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国福马机械集团有限公司	855,350,000.00	73,767,036.6	0	929,117,036.60

#### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国福马机械集团有限公司	92,256,920.00	92,256,920.00	42.10%	42.10%

### (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	2,800.00	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	2,140.00	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
江苏林海动力机械有限公司	其他	76829822-X

江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	60870733-8
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	其他	14194058-1
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
江苏苏美达五金工具有限公司	其他	13477771-2
泰州雅马哈动力有限公司	其他	75271812-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
江苏林海泰麦柯科技有限公司	其他	08442366-7
一拖（洛阳）车轿有限公司	其他	05472914-7

(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	12,519,978.61	5.41	2,820,027.99	1.44
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	20,348,906.82	8.79	12,616,738.45	6.45
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	5,267,688.62	2.28	4,123,881.54	2.11
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	1,532,735.77	0.66	1,613,065.49	0.82
一拖（洛阳）车轿有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	0.00	0.00	82,051.28	0.04
泰州雅马哈动力有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	721.29	0.00	52,316.99	0.03
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	1,485,699.25	0.64	1,619.31	0.00
江苏苏美达机电产业有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	8,818,442.14	3.81	0.00	0.00
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	835,897.44	0.36	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 (%)
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	8,619,426.22	3.07	12,676,677.43	6.00
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	5,096,748.12	1.82	8,431,310.37	3.99



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	19,233,311.65	6.86	37,546,258.64	17.78
江苏联海动力机械有限公司	出口产品	基于市场的协议价	17,855,713.00	6.37	24,554,821.23	11.63
江苏林海动力机械集团公司	出口产品	基于市场的协议价	71,771,273.48	25.60	16,090,379.04	7.62
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	171.05	0.00	6,158,329.13	2.92
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	470,810.87	0.17	3,549,859.52	1.68
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	15,949,135.62	5.69	3,084,047.80	1.46
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	442,542.70	0.16	2,405,758.17	1.14
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	0.00	0.00	94,328.86	0.04

2、其他关联交易

(1) 收取费用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	费用类别	本年金额	上年金额
江苏林海雅马哈摩托有限公司	仓库租赁费	788,057.22	1,621,097.40
江苏林海雅马哈摩托有限公司	检测费	116,945.50	81,116.24
江苏林海雅马哈摩托有限公司	装车费	0	16,226.17
江苏林海雅马哈摩托有限公司	通讯费	0	29,196.00
江苏苏美达林海动力机械有限公司	劳务费	0	117,775.92
江苏苏美达林海动力机械有限公司	通讯费	0	7,513.00
江苏联海动力机械有限公司	检测费	37,479.78	276,067.75
江苏林海动力机械集团公司	维修费	0	2,905.98
合 计		942,482.50	2,151,898.46

(2) 支付费用

单位：元 币种：人民币

关联方名称	费用类别	本年金额	上年金额
江苏林海动力机械集团公司	土地租赁费	1,245,053.12	1,245,053.12
江苏林海动力机械集团公司	代建费	300,000.00	0
江苏林海动力机械集团公司	商标使用费	192,752.00	207,264.00
合 计		1,737,805.12	1,452,317.12

本公司根据生产经营发展需要，向江苏林海动力机械集团公司（以下简称林海集团）租赁生产

及办公用土地使用权约 4.5 万平方米，2013 年支付土地租金 124.51 万元。

本公司子公司福马高新建设通用汽油机厂房，林海集团代为管理，根据相关协议，2013 年度支付代建费 30.00 万元。

本公司与江苏林海动力机械集团公司签订商标使用许可合同书，2013 年计提应付江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 19.28 万元。

### 3、财产交易

2013 年，本公司购买江苏苏美达林海动力机械有限公司 8 台立式加工中心，交易总价 1,376,272.00 元，按照《江苏苏美达林海动力机械有限公司拟转让 8 台加工中心项目资产评估报告》中评估价值定价。

## (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	0.00	0.00	1,938,773.14	0.00
应收账款	泰江苏林海雅马哈摩托有限公司	136,136.37	0.00	143,430.60	0.00
应收账款	泰江苏林海动力机械集团公司	28,061,600.45	0.00	3,775,843.82	0.00
应收账款	泰江苏联海动力机械有限公司	343,897.88	0.00	3,088,960.15	0.00
应收账款	江苏苏美达机电产业有限公司	5,672,179.09	0.00	13,487,807.99	0.00
应收账款	江苏苏美达五金工具有限公司动力机械分公司	3,936,682.00	0.00	2,533,744.62	0.00
应收账款	江苏苏美达机电有限公司	200.13	0.00	0.00	0.00
预付账款	一拖（洛阳）车轿有限公司	0.00	0.00	96,000.00	0.00
预付账款	江苏苏美达林海动力机械有限公司	14,826.10	0.00	0.00	0.00
预付账款	江苏林海集团泰州海风机械有限公司	409,708.54	0.00	0.00	0.00
其他应收款	江苏林海泰麦柯科技有限公司	116,798.65	0.00	0.00	0.00

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	江苏苏美达林海动力机械有限公司	5,580,331.99	0.00
应付账款	江苏林海集团泰州海风机械有限公司	935,764.90	2,058,878.00
应付账款	江苏林海雅马哈摩托有限公司	1,059,531.35	0.00
应付账款	泰州市雅马哈动力有限公司	823.24	0.00

预收款项	中国福马机械集团有限公司	365,818.75	0.00
预收款项	江苏苏美达林海动力机械有限公司	1,225,424.30	0.00

九、股份支付： 无

十、或有事项： 无

十一、承诺事项： 无

## 十二、 资产负债表日后事项：

(一)资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,956,000.00
-----------	---------------

(二)其他资产负债表日后事项说明

本公司 2013 年度母公司实现净利润为 79,353.05 元，加上年初未分配利润 33,880,833.63 元，减去按照《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定盈余公积 7,935.30 元，年末可供股东分配的利润为 33,952,251.38 元。根据 2014 年 3 月 4 日第六届董事会第十一次会议决议，本公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 219,120,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），预计支付红利 10,956,000.00 元。此分配预案尚需提请股东大会批准。

## 十三、 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：								
(1) 账龄组合	18,247,400.65	23.97	1,184,023.57	6.49	10,570,460.49	22.91	739,339.75	6.99
(2) 关联方组合	57,884,598.03	76.03	0.00	0.00	35,561,221.24	77.09	0	0.00

组合小计	76,131,998.68	100.00	1,184,023.57	1.56	46,131,681.73	100.00	739,339.75	1.60
合计	76,131,998.68	/	1,184,023.57	/	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	16,784,236.56	91.98	839,211.83	10,170,080.40	96.21	508,504.02
1 至 2 年	1,183,411.50	6.49	118,341.15	186,072.50	1.76	18,607.25
2 至 3 年	66,602.50	0.36	13,320.50	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	5,197.78	0.05	3,118.67
5 年以上	213,150.09	1.17	213,150.09	209,109.81	1.98	209,109.81
合 计	18,247,400.65	100.00	1,184,023.57	10,570,460.49	100.00	739,339.75

2、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 (%)
江苏林海动力机械集团公司	关联方	27,783,689.11	1 年以内	36.49
江苏福马高新动力机械有限公司	关联方	26,387,647.64	1 年以内	34.66
客户 3	第三方	5,776,398.22	1 年以内	7.59
江苏苏美达机电产业有限公司	关联方	3,099,106.20	1 年以内	4.07
客户 5	第三方	2,471,175.09	1 年以内	3.25
合 计	/	65,518,016.26	/	86.06

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	-----	----------------

江苏林海动力机械集团公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	27,783,689.11	36.50
江苏福马高新动力机械有限公司	子公司	26,535,567.42	34.85
江苏苏美达机电产业有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	3,099,106.20	4.07
江苏联海动力机械有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	330,098.93	0.43
江苏林海雅马哈摩托有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	136,136.37	0.18
合 计	/	57,884,598.03	76.03

(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	875,009.42	92.11	87,541.62	10.00	1,394,093.73	100.00	214,179.22	15.36
组合小计	875,009.42	92.11	87,541.62	10.00	1,394,093.73	100.00	214,179.22	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	75,000.00	7.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	950,009.42	/	87,541.62	/	1,394,093.73	/	214,179.22	/

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	648,186.32	74.08	32,409.32	940,070.63	67.43	47,003.52
1 至 2 年	185,500.00	21.20	18,550.00	118,346.00	8.49	11,834.60
2 至 3 年	5,646.00	0.65	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	0.06	336.00	0.0	0.00	0.00
5 年以上	35,117.10	4.01	35,117.10	35,117.10	2.52	35,117.10
合 计	875,009.42	100.00	87,541.62	1,394,093.73	100.00	214,179.22

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏福马高新动力机械有限公司	75,000.00	0.00	0.00	子公司，无收风险小
合计	75,000.00	0.00	/	/

2、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(%)
单位 1	第三方	103,221.00	1 年以内	10.87
单位 2	第三方	90,000.00	1-2 年	9.47
单位 3	第三方	87,900.00	1 年以内	9.25
单位 4	第三方	83,690.00	1 年以内	8.81
单位 5	第三方	52,730.00	1 年以内	5.55
合 计	/	417,541.00	/	43.95

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(%)
江苏福马高新动力机械有限公司	子公司	75,000.00	7.89
合 计	/	75,000.00	7.89

### (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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
江苏联海动力机械有限公司	15,352,907.50	15,352,907.50	0	15,352,907.50	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	0	28,000,000.00	100.00	100.00
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,306,560.90	0	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	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	-110,637.76	12,835,059.97	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	206,957,471.98	200,725,444.79
其他业务收入	10,230,119.16	16,591,782.11
营业成本	191,464,593.69	190,810,522.03

## 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	141,725,315.81	129,164,146.72	118,885,628.15	110,376,548.52
动力机械行业	65,232,156.17	56,910,372.19	81,839,816.64	74,336,902.35
合 计	206,957,471.98	186,074,518.91	200,725,444.79	184,713,450.87

## 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	141,725,315.81	129,164,146.72	118,885,628.15	110,376,548.52
动力及园林机械	65,232,156.17	56,910,372.19	81,839,816.64	74,336,902.35
合 计	206,957,471.98	186,074,518.91	200,725,444.79	184,713,450.87

## 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	46,618,932.86	44,829,017.97	96,608,197.02	90,963,592.18
国内地区	160,338,539.12	141,245,500.94	104,117,247.77	93,749,858.69
合 计	206,957,471.98	186,074,518.91	200,725,444.79	184,713,450.87

## 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(%)
江苏林海动力机械集团公司	34,728,839.86	15.99
客户 2	31,325,343.32	14.42
江苏联海动力机械有限公司	17,169,193.30	7.91
客户 4	17,028,758.65	7.84
客户 5	15,726,969.65	7.24
合 计	115,979,104.78	53.40

**(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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-110,637.76	-29,806.44
合 计	-110,637.76	-29,806.44

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	-110,637.76	-50,396.30	本年亏损额增加
福马贸易有限责任公司	0.00	20,589.86	2012 年由于被投资单位增资, 本公司核算方法由权益法变更为成本法
合 计	-110,637.76	-29,806.44	/

**(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	79,353.05	483,985.72
加: 资产减值准备	318,046.22	272,960.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,619,573.70	8,235,647.45
无形资产摊销	127,421.56	103,197.06
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)	-370.12	6,404.31
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)	110,637.76	29,806.44
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	57,509.55	5,128.44
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-2,571,357.16	601,040.82
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-25,666,861.57	-764,120.22



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,180,113.40	-10,632,777.19
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-32,106,160.41	-1,658,726.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	214,462,598.18	258,484,716.59
减：现金的期初余额	258,484,716.59	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	-44,022,118.41	-2,881,205.66

#### 十四、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	630.77	-6,404.31	129,128.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,114,600.00	11,212,500.00	50,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	1,512.81	15,000
所得税影响额	-350,491.48	-15,789.31	-29,119.21
合 计	5,764,739.29	11,191,819.19	165,008.87

##### (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	0.084	0.0018	0.0018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.1232	-0.0245	-0.03

## 第十一节 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；载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- (二) 载有会计师事务所盖章的注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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  
2014 年 3 月 6 日