

公司代码：600099

公司简称：林海股份

林海股份有限公司 2016 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、本半年度报告未经审计。
- 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)高长源声明：
保证半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
本报告期内不进行利润分配或公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。
- 七、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
- 八、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第九节	公司债券相关情况.....	15
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	75

第一节 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有限公司
福马高新	指	江苏福马高新动力机械有限公司
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	袁瑞明	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	0523-86992016	0523-86568091

传真	0523-86551403	0523-86551403
电子信箱	18052610333@189.cn	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

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月12日
注册登记地点	江苏省泰州市迎春西路199号
企业法人营业执照注册号	91320000703971102J
税务登记号码	91320000703971102J
组织机构代码	91320000703971102J

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	207,701,500.66	173,494,065.63	19.72
归属于上市公司股东的净利润	1,350,965.10	1,452,357.10	-6.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,038,959.96	1,423,119.6	-26.99
经营活动产生的现金流量净额	-31,641,928.11	-27,414,086.48	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	473,889,517.03	472,607,074.99	0.27
总资产	604,196,560.78	580,891,097.80	4.01

(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)	0.0062	0.0066	-6.06
稀释每股收益(元/股)	0.0062	0.0066	-6.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0047	0.0065	-27.69
加权平均净资产收益率(%)	0.29	0.31	减少0.02个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.22	0.3	减少0.08个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	380,759.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	747.25	
所得税影响额	-69,502.08	
合计	312,005.14	

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 20,770.15 万元，实现营业利润 143.88 万元、净利润 135.10 万元，同比营业收入上升 19.72%、营业利润下降 19.26%、净利润下降 6.98%。其中摩托车及特种车产品主营业务收入 15,204.30 万元，主营业务成本 14,024.14 万元，毛利率 7.76%；动力及园林机械产品主营业务收入 4,509.89 万元，主营业务成本 3,376.81 万元，毛利率 25.12%。

(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	207,701,500.66	173,494,065.63	19.72
营业成本	183,242,163.14	150,065,910.65	22.11
销售费用	4,774,491.08	3,498,203.46	36.48
管理费用	19,983,608.21	19,598,491.88	1.97
财务费用	-3,459,186.11	-3,483,055.86	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-31,641,928.11	-27,414,086.48	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-943,513.76	-1,562,838.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	不适用
研发支出	1,325,073.34	4,240,797.02	-68.75

销售费用变动原因说明:报告期内销售增长，导致销售费用增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内设备投入较上年同期减少。

研发支出变动原因说明:报告期内处于新品开发后期，较上年同期投入减少

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2015 年 4 月 15 日实施重大事项停牌，4 月 29 日发布了《重大资产重组停牌公告》，开始按重大资产重组事项连续停牌，停牌期间公司严格按照重组工作的要求开展相关工作及信息披露，并于 12 月 31 日完成重组预案的发布并恢复股票交易。自重大资产重组工作开展以来，公司及各方积极推进本次重大资产重组工作。2015 年 12 月 16 日、2016 年 6 月 14 日、2016 年 7 月 8 日公司就本次重大资产重组事项召开第一次董事会、第二次董事会、股东大会。2016 年 7

月 8 日的股东大会投票结果显示，本次重组部分议案未获通过，但关于重组方案的核心条款绝大部分获得通过。

(3) 经营计划进展说明

今年以来，面对严峻的市场形势，公司员工坚持解放思想，创新实干的精神，实现了时间过半、任务过半的目标。加强网络营销建设，召开了广东、广西、陕西、江西等地区摩托车销售会议，参加 2016 年全国公路摩托车锦标赛、广交会，定期拜访客户，对国内销售市场及时进行调整，均取得较好效果。在河南郑州等地成功举办 2016 年林机产品订货会，利用 2016 年国务院春耕暨森林草原防火工作会议平台，派人在会议现场进行了综合消防灭火演示，收到与会嘉宾的肯定；派遣技术人员进行售后服务，在各地政府招标中取得好成绩。不断强化质量、降本、服务工作。组织制订“质量、降本、服务”专项工作计划并积极组织实施，取得一定成效。强化内部管理，组织开展产成品等管理专项检查；加强 5S 现场管理检查，将 5S 检查延伸到仓库、办公室等地。

(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	152,043,004.84	140,241,451.04	7.76	17.44	20.12	减少 2.06 个百分点
动力机械行业	45,098,934.57	33,768,101.99	25.12	25.95	29.27	减少 1.93 个百分点
合计	197,141,939.41	174,009,553.03	11.73	19.28	21.79	减少 1.82 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	152,043,004.84	140,241,451.04	7.76	17.44	20.12	减少 2.06 个百分点
动力及园林机械	45,098,934.57	33,768,101.99	25.12	25.95	29.27	减少 1.93 个百分点
合计	197,141,939.41	174,009,553.03	11.73	19.28	21.79	减少 1.82 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	81,797,790.07	0.35

合计国内地区	115,344,149.34	37.71
合 计	197,141,939.41	19.28

(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。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

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	9577.14	3484.95	6197.23	244.53	195.78
江苏联海动力机械有限公司	13141.33	10850.65	2876.00	13.26	9.99
福马振发(北京)新能源科技有限公司	3544.50	2961.13	775.38	51.99	51.93

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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

公司于2016年6月24日召开了2015年年度股东大会,决定公司2015年不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(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 2016 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 2016-004

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	实际发生金额	占同类业务的比例 (%)
江苏林海动力机械集团有限公司	500	332.80	0.02
江苏联海动力机械有限公司	1000	434.34	0.03
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	900	520.32	0.03
江苏罡阳股份有限公司	400	340.00	0.02
江苏林海雅马哈摩托有限公司	300	83.33	0.01

(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	实际发生金额	占同类业务的比例 (%)
-----	-------	--------	--------------

江苏林海动力机械集团有限公司	13000	5560.37	0.27
江苏苏美达五金工具有限公司	2000	927.58	0.04
江苏林海动力机械有限公司	5500	1281.92	0.06
江苏林海雅马哈摩托有限公司	400	409.91	0.02

(3) 其他日常关联交易

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 (%)
国机财务有限责任公司	< 3000	2001.02	100

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
江苏罡阳股份有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、配件等	基于市场的协议价	15,897.43	0.77	现汇
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、配件等	基于市场的协议价	7,276.05	0.35	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	销售商品、配件等	基于市场的协议价	3,335.05	0.16	现汇
江苏林海商贸有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品、配件等	基于市场的协议价	64,899.61	3.12	现汇
合计				/	91,408.14	4.40	/
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因		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。					
关联交易对上市公司独立性的影响		以上交易符合市场原则，公平、公允，没有损害上市公司利益。					
关联交易的说明		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) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让价格	关联交易结算方式
江苏林海动力机械集团有限公司	母公司的全资子公司	购买除商品以外的资产	固定资产转让	基于市场的协议价	2,078,976.28	现汇

(三) 共同对外投资的重大关联交易：无

(四) 关联债权债务往来：无

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(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	是否有履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2016 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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	16,819
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国福马机械集团有限公司	0	92,256,920	42.10	0	无	0	国家
周宇光		4,215,495	1.92	0	未知		未知
周爽		3,091,700	1.41	0	未知		未知
张文素		1,960,900	0.89	0	未知		未知
朱明徽		1,500,000	0.68	0	未知		未知
张元元		1,380,800	0.63	0	质押	882,863	未知
谭松林		1,150,000	0.52	0	未知		未知
广东粤财信托有限公司—穗富 12 号证券投资集合资金信托计划		1,065,100	0.49	0	未知		未知
西藏汇顺投资有限公司		1,051,699	0.48	0	未知		未知
张火菊		1,020,000	0.47	0	未知		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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国福马机械集团有限公司	92,256,920	人民币普通股	92,256,920				
周宇光	4,215,495	人民币普通股	4,215,495				
周爽	3,091,700	人民币普通股	3,091,700				
张文素	1,960,900	人民币普通股	1,960,900				
朱明徽	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
张元元	1,380,800	人民币普通股	1,380,800				
谭松林	1,150,000	人民币普通股	1,150,000				
广东粤财信托有限公司—穗富 12 号证券投资集合资金信托计划	1,065,100	人民币普通股	1,065,100				
西藏汇顺投资有限公司	1,051,699	人民币普通股	1,051,699				
张火菊	1,020,000	人民币普通股	1,020,000				
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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,974,898.72	203,560,340.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	31,595,409.28	31,961,106.17
应收账款	116,225,322.52	73,917,913.98
预付款项	9,266,250.83	8,030,531.39
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	3,002,081.72	1,523,705.64
买入返售金融资产		
存货	87,169,786.07	70,727,879.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	286,875.00	0.00
流动资产合计	418,520,624.14	389,721,477.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	16,659,468.40	16,659,468.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	126,757,165.53	133,319,183.39
在建工程	17,454,880.75	16,094,073.89
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	22,259,026.24	22,601,826.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,605,395.72	1,508,368.08
其他非流动资产	940,000.00	986,700.00
非流动资产合计	185,675,936.64	191,169,620.70
资产总计	604,196,560.78	580,891,097.80
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	5,797,710.82	8,914,755.00
应付账款	115,034,662.64	88,878,359.09
预收款项	4,765,244.30	6,781,545.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,545,475.24	335,138.46
应交税费	665,456.99	654,979.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,498,493.76	2,719,245.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,307,043.75	108,284,022.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	130,307,043.75	108,284,022.81
所有者权益		
股本	219,120,000.00	219,120,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,407,643.80	199,407,643.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	531,476.94	600,000.00
盈余公积	25,002,014.71	25,002,014.71
一般风险准备		
未分配利润	29,828,381.58	28,477,416.48
归属于母公司所有者权益合计	473,889,517.03	472,607,074.99
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益合计	473,889,517.03	472,607,074.99
负债和所有者权益总计	604,196,560.78	580,891,097.80

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：高长源

母公司资产负债表

2016 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	期初余额
流动资产:		
货币资金	162,668,152.46	191,440,074.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	29,846,880.46	31,761,106.17
应收账款	93,680,341.68	53,865,503.17
预付款项	6,021,479.95	6,357,829.12
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	17,149,102.02	16,706,408.63
存货	75,435,491.56	58,998,587.08
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	286,875.00	0.00
流动资产合计	385,088,323.13	359,129,508.33
非流动资产:		
可供出售金融资产	16,659,468.40	16,659,468.40
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	28,000,000.00	28,000,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	101,782,441.55	107,924,968.31
在建工程	17,454,880.75	16,094,073.89
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	3,379,885.19	3,250,707.41
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	431,229.58	290,309.84
其他非流动资产	940,000.00	986,700.00
非流动资产合计	168,647,905.47	173,206,227.85
资产总计	553,736,228.60	532,335,736.18
流动负债:		
短期借款	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	5,797,710.82	8,914,755.00

应付账款	75,872,589.11	49,004,169.88
预收款项	2,454,191.20	4,050,191.68
应付职工薪酬	1,013,848.96	269,653.94
应交税费	556,352.18	1,898,142.50
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	869,830.42	420,250.51
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	86,564,522.69	64,557,163.51
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	86,564,522.69	64,557,163.51
所有者权益：		
股本	219,120,000.00	219,120,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,407,643.80	199,407,643.80
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	25,002,014.71	25,002,014.71
未分配利润	23,642,047.40	24,248,914.16
所有者权益合计	467,171,705.91	467,778,572.67
负债和所有者权益总计	553,736,228.60	532,335,736.18

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：高长源

合并利润表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	207,701,500.66	173,494,065.63
其中:营业收入	207,701,500.66	173,494,065.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	206,262,685.25	171,712,031.20
其中:营业成本	183,242,163.14	150,065,910.65
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	330,574.42	623,946.11
销售费用	4,774,491.08	3,498,203.46
管理费用	19,983,608.21	19,598,491.88
财务费用	-3,459,186.11	-3,483,055.86
资产减值损失	1,391,034.51	1,408,534.96
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)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,438,815.41	1,782,034.43
加:营业外收入	381,507.22	34,983.33
其中:非流动资产处置利得	747.25	1,183.33
减:营业外支出		
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,820,322.63	1,817,017.76

减：所得税费用	469,357.53	364,660.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,350,965.10	1,452,357.10
归属于母公司所有者的净利润	1,350,965.10	1,452,357.10
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,350,965.10	1,452,357.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,350,965.10	1,452,357.10
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0062	0.0066
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0062	0.0066

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：高长源

母公司利润表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	160,817,771.65	134,034,629.20
减：营业成本	147,488,936.93	121,912,482.48
营业税金及附加	330,574.42	255,228.02
销售费用	2,345,321.93	1,984,744.29
管理费用	14,470,015.63	13,351,429.75
财务费用	-3,697,508.44	-4,126,399.21
资产减值损失	886,964.93	631,324.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,006,533.75	25,819.30
加：营业外收入	258,747.25	30,000.00
其中：非流动资产处置利得	747.25	
减：营业外支出	0.00	
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-747,786.50	55,819.30
减：所得税费用	-140,919.74	-91,074.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-606,866.76	146,893.66
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-606,866.76	146,893.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

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：高长源

合并现金流量表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	112,826,007.74	100,199,196.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	937,264.88	381,069.89
经营活动现金流入小计	113,763,272.62	100,580,266.68
购买商品、接受劳务支付的现金	112,451,032.39	96,529,974.48
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	19,058,344.88	18,436,075.65
支付的各项税费	7,188,539.87	6,682,666.20
支付其他与经营活动有关的现金	6,707,283.59	6,345,636.83
经营活动现金流出小计	145,405,200.73	127,994,353.16
经营活动产生的现金流量净额	-31,641,928.11	-27,414,086.48
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	943,513.76	1,562,838.85
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	943,513.76	1,562,838.85
投资活动产生的现金流量净额	-943,513.76	-1,562,838.85
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	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,585,441.87	-28,976,925.33
加：期初现金及现金等价物余额	203,560,340.59	202,300,729.73
六、期末现金及现金等价物余额	170,974,898.72	173,323,804.40

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：高长源

母公司现金流量表

2016 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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,117,570.05	65,925,336.73
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	491,938.89	198,453.61
经营活动现金流入小计	63,609,508.94	66,123,790.34
购买商品、接受劳务支付的现金	67,234,155.55	68,063,531.31
支付给职工以及为职工支付的现金	15,698,937.32	15,553,923.34
支付的各项税费	5,440,023.47	3,413,746.31
支付其他与经营活动有关的现金	3,680,846.22	5,031,690.27
经营活动现金流出小计	92,053,962.56	92,062,891.23
经营活动产生的现金流量净额	-28,444,453.62	-25,939,100.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
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	327,468.08	867,625.68
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	327,468.08	867,625.68
投资活动产生的现金流量净额	-327,468.08	-867,625.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-28,771,921.70	-26,806,726.57
加：期初现金及现金等价物余额	191,440,074.16	193,512,649.19
六、期末现金及现金等价物余额	162,668,152.46	166,705,922.62

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：高长源

合并所有者权益变动表

2016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												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80			600,000.00	25,002,014.71		28,477,416.48	0.00	472,607,074.99
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	219,120,000.00				199,407,643.80			600,000.00	25,002,014.71		28,477,416.48	0.00	472,607,074.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00		-68,523.06	0.00			1,350,965.10	0.00	1,282,442.04
(一)综合收益总额											1,350,965.10		1,350,965.10
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配	0.00				0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00			0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备	0.00				0.00			-68,523.06	0.00		0.00	0.00	-68,523.06
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用								68,523.06					68,523.06
(六)其他													
四、本期期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80			531,476.94	25,002,014.71		29,828,381.58	0.00	473,889,517.03

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80				24,980,709.02		26,138,446.90	0.00	469,646,799.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	219,120,000.00				199,407,643.80				24,980,709.02		26,138,446.90	0.00	469,646,799.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00			0.00	0.00		1,452,357.10	0.00	1,452,357.10

(一) 综合收益总额										1,452,357.10		1,452,357.10
(二) 所有者投入和减少资本	0.00			0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00			0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	0.00			0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备	0.00			0.00		0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	219,120,000.00			199,407,643.80		0.00	24,980,709.02			27,590,804.00	0.00	471,099,156.82

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：高长源

母公司所有者权益变动表

2016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										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80	0.00	0.00	0.00	25,002,014.71	24,248,914.16	467,778,572.67
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,120,000.00				199,407,643.80	0.00	0.00	0.00	25,002,014.71	24,248,914.16	467,778,572.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-606,866.76	-606,866.76
(一)综合收益总额										-606,866.76	-606,866.76
(二)所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80	0.00	0.00	0.00	25,002,014.71	23,642,047.40	467,171,705.91

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80				24,980,709.02	24,057,162.95	467,565,515.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,120,000.00				199,407,643.80				24,980,709.02	24,057,162.95	467,565,515.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	146,893.66	146,893.66
（一）综合收益总额										146,893.66	146,893.66
（二）所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	219,120,000.00				199,407,643.80	0.00	0.00	0.00	24,980,709.02	24,204,056.61	467,712,409.43

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：高长源

三、 公司基本情况

1. 公司概况

林海股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 1997 年 6 月 28 日根据林业部林产批字 [1996]111 号文，由中国福马机械集团有限公司以其所属的泰州林业机械厂重组后的净资产独家发起，并向社会公开募集股份后设立的股份有限公司。总股本 21,912 万股，注册资本 21,912.00 万元人民币。注册地为江苏省泰州市，总部办公地址为江苏省泰州市。

本公司属其他运输设备制造业，主要从事摩托车及特种车和动力及园林机械产品的生产制造。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。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围为江苏福马高新动力机械有限公司。与上年相比合并财务报表范围无变化。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、 财务报表的编制基础

1. 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”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该

组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

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。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层

次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	除有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大外，本公司对关联方款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	40	40
4—5 年	60	60
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	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

10. 存货

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。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

12. 投资性房地产

不适用

13. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机械设备及运输工具，按其取得时的实际成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(2). 折旧方法

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

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

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

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

14. 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。

15. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权和办公软件等，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；办公软件按预计使用年限、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。

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并作适当调整。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，如果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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

16. 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，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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。

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。

17. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

18. 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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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。

19. 收入

本公司的营业收入主要为商品销售收入。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。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括政府补贴等。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政

扶持资金时，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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

21. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的相关暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异不产生相关的递延所得税。

资产负债表日递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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，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。

23. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	税法	13%、17%
消费税	税法	10%
营业税		
城市维护建设税	税法	7%
企业所得税	税法	15%、25%
房产税	税法	1.2%
城建税及教育费附加	税法	7%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
林海股份有限公司	15%
江苏福马高新动力机械有限公司	25%

2. 其他

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

七、 合并财务报表项目注释**1、 货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	222.60	182.50
银行存款	169,156,080.12	201,745,882.17
其他货币资金	1,818,596.00	1,814,275.92
合计	170,974,898.72	203,560,340.59
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：其他货币资金为信用证开立保证金和保函保证金，为受限资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,180,018.28	26,749,586.17
商业承兑票据	8,415,391.00	5,211,520.00
合计	31,595,409.28	31,961,106.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,843,410.82
商业承兑票据	0.00
合计	8,843,410.82

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,228,857.50	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	6,228,857.50	0.00

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,261,809.65	100	4,036,487.13	3.35	116,225,322.52	76,962,353.46	100	3,044,439.48	3.96	73,917,913.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
合计	120,261,809.65	/	4,036,487.13	/	116,225,322.52	76,962,353.46	/	3,044,439.48	/	73,917,913.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	37,181,908.40	1,859,095.43	5.00%
1 至 2 年	3,477,498.90	347,749.89	10.00%
2 至 3 年	6,069,601.10	1,213,920.22	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	279,400.00	111,760.00	40.00%
4 至 5 年	473,240.00	283,944.00	60.00%
5 年以上	220,017.59	220,017.59	100.00%
合计	47,701,665.99	4,036,487.13	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
关联方组合	72,560,143.66	0	32,778,787.68	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 992,047.65 元；

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款金额比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	52,448,740.98	1 年以内	43.61	0
客户 2	10,254,771.28	1 年以内	8.53	0
客户 3	6,807,043.14	注	5.66	1,208,447.36
客户 4	4,974,093.24	1 年以内	4.14	0
客户 5	3,971,000.00	1 年以内	3.30	198,550.00
合计	78,455,648.64		65.24	1,406,997.36

注：1 年以内 983,975.14 元，1 至 2 年 53,650 元，2-3 年 5,769,418 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,435,813.94	80.25	6,546,776.85	81.52
1 至 2 年	1,768,170.40	19.08	314,096.14	3.91
2 至 3 年	12,298.49	0.13	1,169,658.40	14.57
3 年以上	49,968.00	0.54	0.00	0.00
合计	9,266,250.83	100.00	8,030,531.39	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占预付账款金额比例 (%)
供应商 1	780,263.91	1 年以内	8.42
供应商 2	700,000.00	2-3 年	7.55
供应商 3	620,000.00	1 年以内	6.69
供应商 4	600,000.00	1 年以内	6.48
供应商 5	571,517.12	1 年以内	6.17
合计	3,271,781.03		35.31

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,369,332.33	100.00	367,250.61	10.90	3,002,081.72	1,800,565.88	100.00	276,860.24	15.38	1,523,705.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,369,332.33	/	367,250.61	/	3,002,081.72	1,800,565.88	/	276,860.24	/	1,523,705.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,379,049.09	79,852.45	5.00
1 至 2 年	569,870.00	56,987.00	10.00
2 至 3 年			20.00
3 年以上			
3 至 4 年	193,590.14	77,788.06	40.00
4 至 5 年	185,500.00	111,300.00	60.00
5 年以上	41,323.10	41,323.10	100.00
合计	3,369,332.33	367,250.61	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 90,390.37 元；

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	1,512,832.33	1,622,433.64
备用金	26,000.00	6,000.00
其他	1,830,500.00	172,132.24
合计	3,369,332.33	1,800,565.88

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	330,000.00	1 年以内	9.79	16,500.00
单位 2	保证金	182,773.00	1 年-2 年	5.42	18,277.30
单位 3	保证金	146,560.00	1 年-2 年	4.35	14,656.00
单位 4	保证金	140,000.00	1 年以内	4.16	7,000.00
单位 5	保证金	111,050.00	1 年以内	3.30	5,552.50
合计	/	910,383.00	/	27.02	61,985.80

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,606,653.51	386,457.66	42,220,195.85	33,641,663.59	77,861.17	33,563,802.42
在产品	33,987,273.48	0.00	33,987,273.48	27,732,086.21	0.00	27,732,086.21
库存商品	10,130,541.20	336,923.53	9,793,617.67	8,337,749.67	336,923.53	8,000,826.14
低值易耗品	845,144.87	8,515.09	836,629.78	845,352.67	8,515.09	836,837.58
委托加工物资	332,069.29	0	332,069.29	594,326.98	0.00	594,326.98
合计	87,901,682.35	731,896.28	87,169,786.07	71,151,179.12	423,299.79	70,727,879.33

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	77,861.17	308,596.49	0	0	0	386,457.66
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	336,923.53	0	0	0	0	336,923.53
低值易耗品	8,515.09	0	0	0	0	8,515.09
合计	423,299.79	308,596.49	0	0	0	731,896.28

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	16,659,468.40	0.00	16,659,468.40	16,659,468.40	0.00	16,659,468.40
合计	16,659,468.40	0.00	16,659,468.40	16,659,468.40	0.00	16,659,468.40

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏联海动力机械有限公司	15,352,907.50	0.00	0.00	15,352,907.50	0.00	0.00	0.00	0.00	17.50	0.00
福马振发(北京)新能源科技有限公司	1,306,560.90	0.00	0.00	1,306,560.90	0.00	0.00	0.00	0.00	4.63	0.00
合计	16,659,468.40	0.00	0.00	16,659,468.40	0.00	0.00	0.00	0.00	/	0.00

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

□适用 √不适用

16、投资性房地产

□适用 √不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
----	--------	------	------	----

一、账面原值：				
1. 期初余额	165,612,226.98	162,002,839.76	3,391,753.51	331,006,820.25
2. 本期增加金额		115,975.22		115,975.22
(1) 购置		115,975.22		115,975.22
(2) 在建工程转入				0
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		10,802,487.15		10,802,487.15
(1) 处置或报废		10,802,487.15		10,802,487.15
4. 期末余额	165,612,226.98	151,316,327.83	3,391,753.51	320,320,308.32
二、累计折旧				
1. 期初余额	52,153,756.94	120,955,228.89	2,347,410.46	175,456,396.29
2. 本期增加金额	1,624,708.27	2,936,893.74	37,593.21	4,599,195.22
(1) 计提	1,624,708.27	2,936,893.74	37,593.21	4,599,195.22
3. 本期减少金额		8,723,689.29		8,723,689.29
(1) 处置或报废		8,723,689.29		8,723,689.29
4. 期末余额	53,778,465.21	115,168,433.34	2,385,003.67	171,331,902.22
三、减值准备				
1. 期初余额	10,100,069.71	12,131,170.86	0	22,231,240.57
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	10,100,069.71	12,131,170.86	0	22,231,240.57
四、账面价值				
1. 期末账面价值	101,733,692.06	24,016,723.63	1,006,749.84	126,757,165.53
2. 期初账面价值	103,358,400.33	28,916,440.01	1,044,343.05	133,319,183.39

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ATV700 模具项目	2,787,620.26		2,787,620.26	2,787,620.26	0	2,787,620.26
农用拖拉机模具项目	601,210.25		601,210.25	601,210.25	0	601,210.25

ATV500	1,486,820.52		1,486,820.52	641,376.08	0	641,376.08
LH188F	990,914.53		990,914.53	990,914.53	0	990,914.53
压铸机	10,728,947.44		10,728,947.44	10,728,947.44	0	10,728,947.44
老厂房改造	859,367.75		859,367.75	344,005.33	0	344,005.33
合计	17,454,880.75		17,454,880.75	16,094,073.89	0	16,094,073.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	资金来源
ATV700 模具项目	2,787,620.26	0	0	0	2,787,620.26	自有资金
农用拖拉机模具项目	601,210.25	0	0	0	601,210.25	自有资金
ATV500	641,376.08	845,444.44	0	0	1,486,820.52	自有资金
LH188F	990,914.53	0	0	0	990,914.53	自有资金
压铸机	10,728,947.44	0	0	0	10,728,947.44	自有资金
老厂房改造	344,005.33	515,362.42	0	0	859,367.75	
合计	16,094,073.89	1,360,806.86	0	0	17,454,880.75	/

19、工程物资

□适用 √不适用

20、固定资产清理

□适用 √不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,320,223.59	96,165.81		26,416,389.40
2. 本期增加金额		187,010.00		187,010.00
(1) 购置				

(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	26,320,223.59	283,175.81		26,603,399.40
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,718,396.65	96,165.81		3,814,562.46
2. 本期增加金额	523,577.04	6,233.66		529,810.70
(1) 计提	523,577.04	6,233.66		529,810.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,241,973.69	102,399.47		4,344,373.16
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,078,249.90	180,776.34		22,259,026.24
2. 期初账面价值	22,601,826.94	0.00		22,601,826.94

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

□适用 √不适用

27、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	5,135,634.02	1,013,058.69	3,744,599.51	742,609.98
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	1,699,734.08	415,575.70	2,287,463.99	571,866.00
专项储备	531,476.94	132,869.23	600,000.00	150,000.00
未实现销售损益	175,568.41	43,892.10	175,568.41	43,892.10
合计	7,542,413.45	1,605,395.72	6,807,631.91	1,508,368.08

28、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	940,000.00	986,700.00
合计	940,000.00	986,700.00

29、短期借款适用 不适用**30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**适用 不适用**31、衍生金融负债**适用 不适用**32、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	5,797,710.82	8,914,755.00
合计	5,797,710.82	8,914,755.00

33、应付账款**(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	115,034,662.64	88,878,359.09
合计	115,034,662.64	88,878,359.09

34、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,765,244.30	6,781,545.93
合计	4,765,244.30	6,781,545.93

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	335,138.46	20,768,647.00	19,558,310.22	1,545,475.24
二、离职后福利-设定提存计划	0	2,378,579.43	2,378,579.43	
三、辞退福利	0	118,717.08	118,717.08	
四、一年内到期的其他福利				
合计	335,138.46	23,265,943.51	22,055,606.73	1,545,475.24

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	335,138.46	16,844,810.27	15,637,811.25	1,542,137.48
二、职工福利费	0	776,786.49	776,786.49	0.00
三、社会保险费	0	1,226,312.74	1,226,312.74	0.00
其中：医疗保险费	0	1,043,261.51	1,043,261.51	0.00
工伤保险费	0	157,846.18	157,846.18	0.00
生育保险费	0	25,205.05	25,205.05	0.00
四、住房公积金	0	1,281,470.00	1,281,470.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	87,616.52	84,278.76	3,337.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他（住房补贴、劳保）	0	551,650.98	551,650.98	0.00
合计	335,138.46	20,768,647.00	19,558,310.22	1,545,475.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0	2,194,884.11	2,194,884.11	0
2、失业保险费	0	183,695.32	183,695.32	0
3、企业年金缴费				
合计	0	2,378,579.43	2,378,579.43	0

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-24,647.40	-829,970.38
消费税	1,282.05	0
营业税	0	0
企业所得税	449,377.04	1,077,305.47
个人所得税	6,042.83	30,171.62
城市维护建设税	34,137.41	119,414.47
房产税	80,843.49	80,843.49
土地使用税	83,292.51	83,292.51
教育费附加	24,383.87	85,296.05
印花税	10,745.19	8,626.10
地方基金	0	0
合计	665,456.99	654,979.33

37、 应付利息

□适用 √不适用

38、 应付股利

□适用 √不适用

39、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
市场维护费	2,103,137.53	2,287,463.99
保证金	325,326.23	363,870.51
风险抵押金	59,380.00	59,020.00
其他	10,650.00	8,890.50

合计	2,498,493.76	2,719,245.00
----	--------------	--------------

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、长期借款

□适用 √不适用

43、应付债券

□适用 √不适用

44、长期应付款

□适用 √不适用

45、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

46、专项应付款

□适用 √不适用

47、预计负债

□适用 √不适用

48、递延收益

□适用 √不适用

49、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	219,120,000.00						219,120,000.00

50、其他权益工具

□适用 √不适用

51、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	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
----	----------------	------	------	----------------

52、库存股

□适用 √不适用

53、其他综合收益

□适用 √不适用

54、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	600,000.00	1,217,672.33	1,286,195.39	531,476.94
合计	600,000.00	1,217,672.33	1,286,195.39	531,476.94

55、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,917,572.89	0.00	0.00	11,917,572.89
任意盈余公积	13,084,441.82	0.00	0.00	13,084,441.82
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,002,014.71	0.00	0.00	25,002,014.71

56、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	28,477,416.48	26,138,446.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	28,477,416.48	26,138,446.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,350,965.10	1,452,357.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	29,828,381.58	27,590,804.00

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

57、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,141,939.41	174,009,553.03	165,270,681.59	142,875,668.53
其他业务	10,559,561.25	9,232,610.11	8,223,384.04	7,190,242.12
合计	207,701,500.66	183,242,163.14	173,494,065.63	150,065,910.65

58、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
消费税	5,100.00	64,985.65
营业税		11,850.00
城市维护建设税	189,860.08	319,147.76
教育费附加	135,614.34	227,962.70
资源税		
合计	330,574.42	623,946.11

59、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	2,894,566.59	1,238,771.91
运费	1,494,231.97	1,609,742.84
售后服务费	55,700.00	423,020.78
广告费	215,343.02	170,326.92
其他	114,649.50	56,341.01
合计	4,774,491.08	3,498,203.46

60、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	8,519,773.04	7,978,715.25
劳动保险费	3,195,010.67	3,344,572.54
技术开发费	509,098.12	716,367.78

折旧费	1,226,551.98	1,254,986.94
税金	998,711.73	1,404,509.16
公积金	1,299,309.30	1,000,386.00
业务招待费	291,004.50	286,400.60
办公费	280,780.76	245,486.73
运输费	312,406.08	390,832.01
修理费	234,067.33	177,631.08
咨询费、审计费	1,863,447.60	45,131.07
无形资产摊销	529,810.70	523,577.04
劳动保护费	166,825.34	269,635.32
差旅费	364,930.47	251,808.71
排污费	-	48,801.00
保险费	8,480.88	18,724.92
低值易耗品摊销	3,080.47	8,213.29
董事会费	104,605.26	89,057.13
其他	75,713.98	1,543,655.31
合计	19,983,608.21	19,598,491.88

61、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
减：利息收入	-3,478,944.30	-3,501,393.41
其他财务费用	19,758.19	18,337.55
合计	-3,459,186.11	-3,483,055.86

62、资产减值损失

√适用 □不适用

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	1,082,438.02	1,408,534.96
二、存货跌价损失	308,596.49	0.00
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	1,391,034.51	1,408,534.96

63、公允价值变动收益

□适用 √不适用

64、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	0	0

65、营业外收入

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	747.25	1,183.33	747.25
其中：固定资产处置利得	747.25	1,183.33	747.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	380,759.97	33,800.00	380,759.97
合计	381,507.22	34,983.33	381,507.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业发展专项资金	80,000.00		与收益相关
专利资助奖励	2,000.00		与收益相关
2013 年度科技创新奖励	258,000.00	30,000.00	与收益相关
科技创新券	30,000.00		与收益相关
退税补助	759.97		与收益相关
科技奖励经费		3,800.00	与收益相关
财政贡献奖励	10,000.00		与收益相关
合计	380,759.97	33,800.00	/

66、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	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00	0.00
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	0.00	0.00	0.00

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	610,277.27	459,359.35
递延所得税费用	-140,919.74	-94,698.69
合计	469,357.53	364,660.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,820,322.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	273,048.39
子公司适用不同税率的影响	256,810.91
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-60,501.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	469,357.53

68、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	149,781.76	267,890.12
其他	787,483.12	113,179.77
合计	937,264.88	381,069.89

(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	本期发生额	上期发生额
期间费用	4,183,809.81	5,006,090.83
销售承包费用	1,849,673.78	739,746.00
保证金	673,800.00	599,800.00
合计	6,707,283.59	6,345,636.83

69、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	1,350,965.10	1,452,357.10
加：资产减值准备	1,391,034.51	1,408,534.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-4,124,494.07	4,682,021.17
无形资产摊销	342,800.70	523,577.04
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）	-97,027.64	-94,698.69

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）	-15,661,771.02	-6,494,721.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,657,521.67	-52,303,540.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,814,085.98	23,412,384.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,641,928.11	-27,414,086.48
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	170,974,898.72	173,323,804.40
减：现金的期初余额	203,560,340.59	202,300,729.73
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	-32,585,441.87	-28,976,925.33

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	170,974,898.72	203,560,340.59
其中：库存现金	222.6	182.50
可随时用于支付的银行存款	170,974,676.12	203,560,158.09
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	170,974,898.72	203,560,340.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		0.00

70、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

71、外币货币性项目

□适用 √不适用

72、套期适用 不适用**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**适用 不适用**(1)、企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏福马高新动力机械有限公司	江苏泰州	江苏泰州	机械制造销售	100		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益适用 不适用**3、重要的共同经营**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司各类风险管理目标和政策如下：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险—价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

2. 信用风险

于 2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司指定专人对客户信用进行监督管理，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国福马机械集团有限公司	北京市	机械制造与销售	92,911.70	42.10	42.10

本企业最终控制方是中国机械工业集团有限公司

其他说明：

单位：万元 币种：人民币

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
中国机械工业集团有限公司	北京市	机械制造与销售	1,300,000	42.10	42.10

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏林海动力机械集团有限公司	母公司的全资子公司
江苏联海动力机械有限公司	其他
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	其他
中国福马林业机械上海有限公司	母公司的全资子公司
福马振发（北京）新能源科技有限公司	其他
江苏苏美达机电产业有限公司	其他
江苏苏美达机电有限公司	其他
江苏苏美达机电科技有限公司	其他
江苏苏美达五金工具有限公司	其他
一拖（洛阳）车轿有限公司	其他
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他
泰州雅马哈动力有限公司	其他
江苏罡阳股份有限公司	其他
泰州林海宾馆有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
江苏林海动力机械集团有限公司	采购库存商品、配件等	3,328,032.92	1,623,225.97
江苏联海动力机械有限公司	采购库存商品、配件等	4,343,376.15	1,156,084.38
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	采购库存商品、配件等	5,203,243.61	3,156,228.50
江苏林海雅马哈摩托有限公司	采购库存商品、配件等	833,327.09	373,277.78
一拖（洛阳）车轿有限公司	采购库存商品、配件等	0	139,487.18
江苏罡阳股份有限公司	采购库存商品、配件等	3,400,015.61	2,846,094.8
合计		17,107,995.38	9,294,398.61

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	本期发生额	上期发生额
江苏林海动力机械集团有限公司	销售商品、配件等	55,603,701.53	36,618,808.57
江苏苏美达五金工具有限公司	销售商品、配件等	9,275,803.35	9,342,718.62

江苏林海动力机械有限公司	销售商品、配件等	12,819,229.12	4,622,693.64
江苏林海雅马哈摩托有限公司	销售商品、配件等	4,099,056.07	587,823.58
江苏苏美达机电产业有限公司	销售商品、配件等	0	929,335.82
江苏罡阳股份有限公司	销售商品、配件等	15,897.43	272,518.97
江苏林海集团泰州海风机械有限公司	销售商品、配件等	7,276.05	2,635.65
中国福马林业机械上海有限公司	销售商品、配件等	3,335.05	1,887.18
江苏林海商贸有限公司	销售商品、配件等	64,899.61	0
合 计		81,889,198.21	52,378,422.03

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏林海动力机械集团有限公司	固定资产转让	2,078,976.28	0.00

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏林海动力机械集团有限公司	54,936,431.10		29,054,549.69	
应收账款	江苏苏美达五金工具有限公司	5,115,104.39		1,446,907.79	
应收账款	江苏苏美达机电产业有限公司	431,116.76		1,127,610.17	

应收账款	江苏林海雅马哈摩托有限公司	897,815.02		36,678.42	
应收账款	中国福马机械集团有限公司	215,041.07		215,041.07	
应收账款	江苏联海动力机械有限公司	10,254,771.28		898,000.54	
应收账款	江苏林海商贸有限公司	13,370.63		0.00	
预付账款	一拖(洛阳)车轿有限公司	50,720.00		0.00	
预付账款	江苏林海动力机械集团有限公司	780,263.91		0.00	

(2). 应付项目

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	江苏联海动力机械有限公司	3,523,783.42	3,613,882.85
应付账款	江苏林海集团泰州海风机械有限公司	3,877,609.16	171,188.65
应付账款	泰州雅马哈动力有限公司	30,000.00	150,000.00
应付账款	江苏罡阳股份有限公司	1,156,472.22	78,457.37

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项**适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

2015年11月13日，本公司召开第六届董事会第26次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》等议案。2015年12月16日，本公司召开第六届董事会第27次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》等议案的调整方案。本公司拟通过发行股份及支付现金的方式，购买中国福马机械集团有限公司持有的改制后的江苏林海动力机械集团有限公司100%股权。同时为提高重组效率，增强重组后上市公司的持续经营能力，公司拟通过询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行股份募集配套资金，配套资金不超过本次拟购买资产交易作价的50%，即不超过22,440.08万元，本次募集配套资金扣除发行费用之后的净额，将优先用于支付本次收购的现金对价，剩余部分用于标的公司在建项目建设。截止本财务报告批准报出日，该事项正在进行中。

截至2016年06月30日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,779,408.47	100	2,099,066.79	2.19	93,680,341.68	55,125,804.75	100	1,260,301.58	2.29	53,865,503.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	95,779,408.47	/	2,099,066.79	/	93,680,341.68	55,125,804.75	/	1,260,301.58	/	53,865,503.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	22,438,273.71	1,121,913.69	5.00%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	22,438,273.71	1,121,913.69	5.00%
1至2年	3,013,948.91	301,394.89	10.00%
2至3年	300,183.10	60,036.62	20.00%
3年以上			

3 至 4 年	279,400.00	111,760.00	40.00%
4 至 5 年	473,240.00	283,944.00	60.00%
5 年以上	220,017.59	220,017.59	100.00%
合计	26,725,063.31	2,099,066.79	/

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
关联方组合	69,054,345.16	0	39,105,646.91	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 838,765.21 元；

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	占应收账款金额比例 (%)	坏账准备金额
客户 1	54,936,431.10	1 年以内	57.36	0
客户 2	10,254,771.28	1 年以内	10.71	0
客户 3	3,971,000.00	1 年以内	4.15	198,550.00
客户 4	3,745,004.00	1 年以内	3.91	187,250.20
客户 5	3,115,400.00	1 年以内	3.25	155,770.00
合计	76,022,606.38		79.37	541,570.20

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,449,099.33	100.00	299,997.31	1.72	17,149,102.02	16,958,206.22	100.00	251,797.59	1.48	16,706,408.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	17,449,099.33	/	299,997.31	/	17,149,102.02	16,958,206.22	/	251,797.59	/	16,706,408.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,101,649.09	55,082.45	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,101,649.09	55,082.45	5.00%
1 至 2 年	145,037.00	14,503.70	10.00%
2 至 3 年	-	-	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	194,470.14	77,788.06	40.00%
4 至 5 年	185,500.00	111,300.00	60.00%
5 年以上	41,323.10	41,323.10	100.00%
合计	1,667,979.33	299,997.31	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
关联方组合	15,781,120.00	0	15,653,333.34	0

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 48,199.72 元；

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	120,475.05	1,126,740.64
往来款	15,781,120.00	15,653,333.34
备用金	26,000.00	6,000.00
其他	1,830,500.00	172,132.24
合计	17,758,095.05	16,958,206.22

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	15,781,120.00	1 年以内	90.44	0
单位 2	保证金	140,000.00	1 年以内	0.80	7,000.00
单位 3	保证金	111,050.00	1 年以内	0.64	5,552.50
单位 4	保证金	106,930.00	1 年以内	0.61	5,346.50
单位 5	保证金	106,044.00	1 年以内	0.61	5,302.20
合计	/	16,245,144.00	/	93.1	23,201.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏福马高新动力机械有限公司	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00	0.00
合计	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,909,423.65	142,414,655.44	127,664,702.75	116,462,934.64
其他业务	5,908,348.00	5,074,281.49	6,369,926.45	5,449,547.84
合计	160,817,771.65	147,488,936.93	134,034,629.20	121,912,482.48

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	0.00	0.00

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	380,759.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	747.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-69,502.08	
少数股东权益影响额		
合计	312,005.14	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.0062	0.0062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.0047	0.0047

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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。
	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。
	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

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 27 日