

林海股份有限公司

600099

2011 年年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	23
十、 重要事项	24
十一、 财务报告	28
十二、 备查文件目录	77

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
崔晓东	董事	工作原因	章顼

(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)

公司负责人姓名	孙 峰
主管会计工作负责人姓名	王三太
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张建华

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	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	0523-86992165	0523-86568091
传 真	0523-86551403	0523-86551403
电子信箱	LUZHONGHUA6551888@HOTMAIL.COM	LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 6 月 28 日	
公司首次注册登记地点	江苏省泰州市泰九路 14 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 7 月 6 日
	公司变更注册登记地点	江苏省泰州市泰九路 14 号
	企业法人营业执照注册号	1001000002690
	税务登记号码	321201703971102
	组织机构代码	70397110-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 28 日
	公司变更注册登记地点	江苏省泰州市迎春西路 199 号
	企业法人营业执照注册号	10000000026900
	税务登记号码	321201703971102
	组织机构代码	70397110-2
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	3,100,053.87
利润总额	3,294,181.95
归属于上市公司股东的净利润	3,275,594.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,110,585.83
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	129,128.08	16,082.77	5,153,198.59
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	50,000	340,000.00	380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000	25,192.00	33,019.75
所得税影响额	-29,119.21	-57,191.22	-834,932.75
合 计	165,008.87	324,083.55	4,731,285.59

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	256,402,788.13	239,124,885.99	7.23	218,510,542.79
营业利润	3,100,053.87	3,461,335.82	-10.44	-3,084,350.17
利润总额	3,294,181.95	3,842,610.59	-14.27	2,481,868.19
归属于上市公司股东的净利润	3,275,594.70	3,288,327.53	-0.39	2,234,224.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,110,585.83	2,964,243.98	4.94	-2,497,061.49
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26	不适用	10,470,537.42
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	529,464,959.57	524,903,854.33	0.87	514,378,560.20
负债总额	52,685,573.20	42,635,262.66	23.57	35,398,296.06
归属于上市公司股东的所有者权益	476,779,386.37	482,268,591.67	-1.14	478,980,264.14
总股本	219,120,000.00	219,120,000.00	0	219,120,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0149	0.0150	-0.67	0.0102
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0149	0.0150	-0.67	0.0102
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用			
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0142	0.0135	5.19	-0.0114
加权平均净资产收益率 (%)	0.683	0.684	减少 0.001 个百分点	0.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.649	0.620	增加 0.029 个百分点	-0.52
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.08	0.06	不适用	0.05
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.18	2.20	-0.91	2.19
资产负债率 (%)	9.95	8.12	增加 1.83 个百分点	6.88

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
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

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		19,088 户	本年度报告公布 日前一个月末股 东总数	19,108 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
中国福马机械集团有限公司	国家	42.10	92,256,920	0	0	无
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	1.96	4,295,646	未知	0	未知
陈少珍	未知	0.80	1,743,500	未知	0	未知
肖小平	未知	0.59	1,300,000	未知	0	未知
余茂松	未知	0.50	1,100,000	未知	0	未知
沈阳冠伊房地产开发有限公司	未知	0.46	1,000,000	未知	0	未知
余英奇	未知	0.46	1,000,000	未知	0	未知
李羽岷	未知	0.36	778,100	未知	0	未知
聂金莉	未知	0.35	775,000	未知	0	未知
余慧群	未知	0.35	770,900	未知	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
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	4,295,646	人民币普通股
陈少珍	1,743,500	人民币普通股
肖小平	1,300,000	人民币普通股
余茂松	1,100,000	人民币普通股
沈阳冠伊房地产开发有限公司	1,000,000	人民币普通股
余英奇	1,000,000	人民币普通股
李羽岷	778,100	人民币普通股
聂金莉	775,000	人民币普通股
余慧群	770,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 第一大股东中国福马机械集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系; 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国福马机械集团有限公司系本公司控股股东, 所持股份为国家股, 为有限责任公司(国有独资), 注册地址: 北京市朝阳区安苑路 20 号。

(2) 控股股东情况

○ 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
注册资本	80,535
主要经营业务或管理活动	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。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

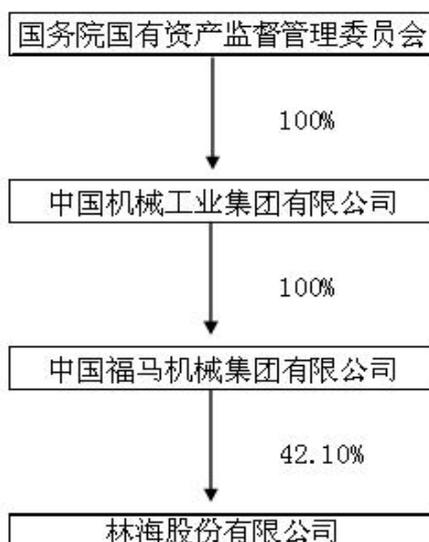
单位: 万元 币种: 人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	国有资产监督管理等

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙峰	董事长	男	48	2009年6月25日	2012年6月30日					是
薛贵	董事	男	43	2009年6月25日	2012年6月30日					是
崔晓东	董事	男	50	2009年6月25日	2012年6月30日					是
章顼	董事	女	53	2009年6月25日	2012年6月30日					是
陆海民	董事	男	63	2009年6月25日	2012年6月30日	11,286	11,286			是
王三太	董事、总经理	男	53	2009年6月25日	2012年6月30日	4,318	4,318		8.16	否
聂影	独立董事	男	52	2009年6月25日	2012年6月30日					否
荣幸华	独立董事	女	50	2009年6月25日	2012年6月30日				3	否

陈立虎	独立董事	男	57	2009年6月25日	2012年6月30日				3	否
韩献忠	监事长	男	55	2009年6月25日	2012年6月30日					是
罗会恒	监事	男	45	2009年6月25日	2012年6月30日					是
杨健	职工监事	男	47	2009年6月25日	2012年6月30日				5.26	否
卢中华	副总经理、董秘	男	45	2009年6月25日	2012年6月30日				7.76	否
陈文龙	副总经理	男	47	2011年5月16日	2012年6月30日				5.17	否
张建华	副总会计师	男	56	2009年6月25日	2012年6月30日				5.76	否
倪振林	原董秘	男	47	2009年6月25日	2011年1月16日				0.43	否
合计	/	/	/	/	/	15,604	15,604	/	38.54	/

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月至今任江苏林海动力机械集团公司副董事长；2010年12月始任中国福马机械集团有限公司副总经理。林海股份有限公司第四届董事会董事、第五届董事会董事长。

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

崔晓东：1996年9月至2008年4月任中国福马机械集团有限公司职工董事，2008年11月至2010年12月任中国福马机械集团有限公司总经理助理兼企业发展部经理，2010年12月至今任中国福马机械集团有限公司副总经理。林海股份有限公司第五届董事会董事。

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

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

王三太：2003年6月至今任林海股份有限公司董事、总经理。

聂影：2000年2月任南京林业大学党委副书记，2010年5月始任金陵科技学院校长。林海股份有限公司第五届董事会独立董事。

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

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

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

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

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

卢中华：2001 年 1 月至 2006 年 6 月任江苏林海动力机械集团公司进出口公司副总经理，2006 年 6 月至今任林海股份有限公司副总经理。2011 年 4 月始兼任公司董事会秘书。

陈文龙：2000 年 9 月任江苏林海雅马哈摩托有限公司副总经理，先后分管技术、质量、采购等；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，2011 年 5 月任林海股份有限公司副总经理。

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

倪振林：2005 年 5 月至 2008 年 5 月，任林海股份有限公司总经理办公室副主任；2008 年 6 月至 2011 年 1 月任林海股份有限公司董事会秘书及总经理办公室主任。2011 年 1 月不再担任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

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

在其他单位任职情况

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

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等的规定，由公司股东大会按规定决定董事、监事的报酬；独立董事报酬由公司股东大会
---------------------	--

	会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员实行岗位工资制加年终绩效考核，其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事孙峰、薛贵、崔晓东、章颢、陆海民及监事韩献忠、罗会恒不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。报告期内，公司董事（非独立董事）、监事及高级管理人员在公司领取报酬为 32.54 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
卢中华	董秘	聘任	公司经营需要
陈文龙	副总经理	聘任	公司经营需要
倪振林	董秘	离任	工作调动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	451
公司需承担费用的离退休职工人数	298
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	329
销售人员	33
技术人员	29
财务人员	9
行政管理人员	51
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	1
本科生	41
大专生	103
大专以下	306

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》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：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设审计、薪酬与考核、战略、提名委员会，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务，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务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、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，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，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，公司修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作制度》。

8、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) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙 峰	否	8	8	6	0	0	否
薛 贵	否	8	7	6	1	0	否
崔晓东	否	8	6	6	2	0	否
章 颢	否	8	7	6	1	0	否
陆海民	否	8	8	6	0	0	否
王三太	否	8	8	6	0	0	否

聂影	是	8	6	6	2	0	否
荣幸华	是	8	8	6	0	0	否
陈立虎	是	8	8	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事积极出席公司董事会会议和股东大会，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况。报告期内，独立董事分别对聘任高管、续聘年报审计机构、关联交易、大股东占用公司资金和对外担保、公司股权投资等事项发表了独立意见和建议。在年审注册会计师进场审计前，独立董事就年审工作安排与财务负责人进行了沟通，在年报的审计过程中，独立董事注重与年审注册会计师的持续沟通，关注公司业绩，召开与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题。

报告期内，独立董事忠实地履行法律法规以及《公司章程》赋予自己的职责，充分发挥了独立董事应有的作用，确保董事会决策的公平、公正、公开、有效，维护公司整体利益，维护全体股东尤其是中小股东的利益，促进了公司的规范运作。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司按照《公司法》和公司《章程》的规定，自主地开展业务，拥有独立的生产系统和辅助生产系统，有完整的配套设施，有独立的采购和销售系统。本公司的生产经营业务独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理、副总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，不在股东单位担任重要职务。
资产方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东资产完整，公司对其所拥有的资产有完全的控制权，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，以及独立的银行账户，依法单独纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司将根据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等要求为目标,进一步完善内部控制制度,形成了较为完善的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和规范性文件的要求,结合公司实际情况,建立起符合监管要求、实际管理需求的工作计划和业务流程。 公司内部控制活动基本涵盖公司所有运营环节,并在公司内部得到了有效地贯彻执行,有效地控制了经营风险,保障了公司资产的安全与完整。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司成立了以董事会审计委员会、财务部、审计室三级控制的检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计机构对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督,对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度,对于未遵守内控制度的情况及发现的问题,分别向上级作出解释并采取相应的措施。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司将加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣贯工作,加强公司各级管理人员及员工对公司内控制度的学习掌握和落实,公司还将对全资子公司进行规范化运作的宣贯,增强相关管理人员规范化运作的意识,强化子公司各项内控制度的有效执行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司财务部门从财务风险控制角度出发,使公司财务核算更加客观、准确、及时、完整,财务管理制度更加完善、健全、严谨。公司财务部门能够编制客观、公允的财务报表,保证公司财务运作的独立和规范。
内部控制存在的缺陷及整改情况	目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求,持续不断地完善公司的内部控制制度,提高内部控制的效率和效益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 是
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

上述报告的披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司严格按照《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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 6 月 20 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 9 月 16 日	《上海证券报》	2011 年 9 月 17 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况概况

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司坚持“诚信创新，积极调整，加速过渡，科学发展”的经营方针，认真贯彻年度工作会议精神，围绕全年目标，积极应对欧美经济危机的冲击，加快实施调整，探索新的改革方案，寻求新的体制突破。2011 年，首次投资设立全资子公司，积极进行产品结构调整，H 系列产品成为公司大批量产品之一，迅速形成新的经济增长点，产品结构进一步优化，林机产品保持较快发展势头；新品开发初见成效，基础管理水平有效提高，为 2012 年全面提升公司运营质态奠定了较好的基础。

2011 年，公司实现营业收入 25640.28 万元，营业利润 310.01 万元，净利润 327.56 万元。其中营业收入或营业利润 10%以上的产品有：摩托车及特种车等产品营业收入 12881.67 万元，营业成本 11794.94 万元，营业利润率 8.44%；动力及园林机械产品营业收入 11820.13 万元，营业成本 10422.34 万元，营业利润率 11.83%。

2、2011 年公司重点工作

(1) 充分调研、审慎决策、改革创新，努力寻求新的突破。面对严峻的形势，董事会充分研究和分析国内外生存环境，积极在体制、经营思想上不断改革创新，探索出一条适合自己的新路，

一是经营理念的突破。经过充分的市场调研和可行性分析，反复论证，11 月 4 日经董事会通过在高港设立全资子公司，12 月 28 日完成公司注册，迈出了公司在股权投资方面重要的一步，对公司进一步改变经营思路和管理体制进行了有益的探索。

二是管理机制的突破。根据公司发展战略，针对全年生产经营的重点工作，成立了 H 项目组，实

施项目负责制,为迅速推进 H 系列产品大批量投产起到了积极的作用。该产品全年生产突破 8 万台套,为稳定公司经营、优化公司配套体系和产品结构起到了积极的作用。

三是新品开发取得突破性进展。公司积极抓好重点新品 LH1630 拖拉机、ATV700 全地形车的研发工作,成立了两个产品的项目组,克难攻关,加快质量改进,目前已完成产品相关试验和出口认证工作,为实现国际销售恢复性增长提供支撑,有望成为公司 2012 年新的经济增长点。

四是国内销售激励机制实现新突破。为应对国际市场的持续低迷,加大国内销售份额,年初,对经销公司承包模式进行了改革,实行风险抵押,充分调动销售人员积极性。4 月 15-18 日,公司在深圳成功召开林机产品订货会;公司还积极参加了北京国际摩托车展、上海国际园林展、天津国际旅游展、义乌第二届中国林博会,对树立产品品牌、扩大企业影响力起到了积极的作用。全年林机产品销售量实现新的突破,同比上升 20%。

(2) 进一步加强基础管理,不断提升内部管理水平。

一是强化“质量第一”理念,加强质量控制和问题改进,着力提高产品质量。积极开展“夯实基础抓管理、加速改进促质量”专题活动及质量月活动,进一步加强质量制度建设,规范质量控制手段和方法,不断强化员工质量意识,开展产品质量攻关,努力打造精品。公司通过了 ISO9001 质量管理体系年度监督审核、摩托车和拖拉机系列产品出口质量许可证现场审核、国三摩托车和发动机现场质量保证能力的审查、消防产品现场质量检测等。

二是认真抓好新品预算和降本工作,努力把开发费用控制在预算范围内,通过模具招标及比价采购等措施,控制主要产品采购成本,同时认真抓好管理降本工作,努力控制管理费用。

三是按照财政部等五部委的要求,加强内控制度的评审,开展了内控的自我检查和评价,进一步规范企业运作。

四是加强 5S、可视化等现场管理工作,促进现场管理水平的提升。加强安全生产管理,全年安全生产无事故。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表 (见表八. 三. 1)

(2) 主营业务分地区情况表 (表八. 三. 2)

(3) 公司前 5 名供应商情况:

单位: 元 币种: 人民币

供应商名称	金 额	占年度采购总额的比例 (%)
苏中有色合金制造厂	26,839,267.34	12.12
泰州飞翔车辆工具厂	12,701,752.09	5.74
扬州新港电机公司	7,439,711.04	3.36
泰州林和服务公司	7,076,514.76	3.20
江苏苏美达林海动力机械公司	6,777,295.30	3.06
小 计	60,834,540.53	27.48

(4) 公司前 5 名销售商情况:

单位: 元 币种: 人民币

经销商名称	金 额	占年度销售总额的比例 (%)
江苏林海动力机械集团公司	46,897,116.69	18.29

江苏苏美达机电产业有限公司	21,521,269.55	8.39
江苏苏美达机电有限公司	20,692,784.54	8.07
江苏苏美达林海动力机械有限公司	16,624,686.91	6.48
江苏联海动力机械有限公司	15,745,166.75	6.14
小 计	121,481,024.44	47.37

4、报告期内资产结构同比发生的重大变化

单位：元 币种：人民币

项 目	本 期	上年同期	增减 (±%)	变化原因
应收票据	39,822,524.50	16,897,018.93	135.68	使用银行承兑汇票结算方式增加所致。
应收账款	15,233,015.64	3,116,343.88	388.81	报告期内货款结算期变化。
预收款项	2,628,413.98	1,984,623.89	32.44	客户预付货款增加。
应付职工薪酬	646,702.94	155,886.47	314.86	应付职工计件工资增加。
应交税费	-3,821.76	1,149,349.40	不适用	本期进项税留抵税额较多。
其他应付款	1,788,997.02	1,206,711.29	48.25	本期欠款户增加。

5、报告期内主要财务数据同比发生的重大变化

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减 (±%)	变化原因
营业税金及附加	1,071,089.88	1,602,472.91	-33.16	本期流转税同比下降。
资产减值损失	-86,563.16	-997,393.11	-91.32	产品售后转出相应存货跌价准备较去年同期下降。
投资收益	1,524,995.53	-51,241.47	不适用	本期江苏联海动力机械有限公司分配红利。
营业外收入	194,128.08	391,274.77	-50.39	本期新品研发补贴收入减少。
营业外支出	0.00	10,000.00	不适用	本期无捐款支出。
所得税费用	18,587.25	554,283.06	-96.65	本期无呆账核销。

6、报告期内现金流量构成情况同比发生的重大变化

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减 (±%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26	不适用	票据结算较多。
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	26,208.00	不适用	去年同期处置固定资产残值收入。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,134,859.41	2,970,210.21	106.55	本期设备投入较去年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,190,609.41	-2,944,002.21	42.34	本期购建固定资产增加。
现金及现金等价物净增加额	-31,357,332.71	10,489,223.05	不适用	主要因为经营活动产生的现金流量净额下降

7、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)江苏福马高新动力机械有限公司正在进行投产前准备工作。

(2)江苏苏美达林海动力机械有限公司报告期内实现营业收入 9,751.96 万元、净利润-138.70 万元。

(3)江苏联海动力机械有限公司报告期内实现营业收入 6,093.98 万元、净利润 84.04 万元。

(4)福马贸易有限责任公司报告期内实现营业收入 473.16 万元、净利润-1.88 万元。

8、公司技术创新、节能减排情况

报告期内公司积极加快新产品、新项目的推进，坚持产品研发和技术创新紧贴市场需求的原则，成立了新项目推进小组，缩短产品的研发周期，加快新品市场化进程。公司还积极推广清洁生产和企业能源审计，做好节能技术推广，积极开发新一代通用小汽油机、新一代发动机，今年公司还通过了 ISO14001 环境体系的复查。

9、与公允价值计量相关的项目

报告期内，公司无金融资产、金融负债、投资性房地产等与公允价值计量相关的项目，公司按照制定的《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

10、持有外币金融资产的情况

报告期内，公司无持有外币金融资产。

二、对公司未来的展望

1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

2012 年是实施“十二五”规划的重要一年，也是国际、国内经济形势错综复杂、多变的一年，国际和国内两个市场面临的行业竞争更加激烈，机遇与挑战并存。

(1)特种车行业分析：由于我国消费能力和观念的局限，国内市场尚未成熟，国内生产的特种车主要出口国外，且以欧美地区为主。预计未来 1-2 年内特种车行业两级分化趋势加大，重型大排量特种车应用更广泛，产品技术含量将会有较大提高。

(2)林业机械行业分析：国内林业机械产品需求量总体呈上升趋势，国际知名企业加速进入国内市场，而国内民营企业纷纷转型进入林业机械行业采取低成本策略，造成该行业市场竞争加剧，唯有加大技术创新力度，形成规模效益，才能把林机产品做大做强。

(3)摩托车行业分析：2012 年国际摩托车市场仍将稳步扩张，大排量、高端产品将是我国出口产品中新的经济增长点。对于国内摩托车行业来说，面临着“国三”标准实行带来的技术升级和成本上升的压力，同时还要克服微型汽车、电动自行车对市场的挤压，此外原材料、人工成本上涨也造成了摩托车价格的上升，摩托车需求将会形成新的消费结构，大排量摩托车将会明显增长。

2、公司未来的发展规划

十二五期内及未来一段时期，公司将重点针对目前企业面临的市场形势，认真做好产品结构的调整 and 战略定位；进一步改革创新管理体制，以适应市场发展要求；加强盈利模式的探索，坚持以小动力为核心，发挥自主知识产权的优势，保持产品强劲的市场竞争力；扩展销售网络，提高国内、国际市场占有率，塑造品牌效应；合理利用现有资源，开源节流，加强企业运行成本控制，努力提高净资产收益率。

2012 年,公司将进一步加强市场调查、分析和研究,优化产品结构,打造具有规模效应的产业链,成为中国小动力行业具有影响力的知名企业。

以 ATV700、LH1630 等新品为突破口,扩大欧美、南非等地区的市场占有率,保持特种车辆在国内同行业出口份额名列前茅的水平。以市场为导向,发挥公司在林业机械行业的影响力和优势,开发 1-2 款适应国内市场的新品,扩展销售网络和改革销售模式,开拓销售工作新局面。积极通过开源节流、优化配置、提高效率、节能减排等多种形式,努力提升盈利能力。“十二五”期末,通过调整、改革,力争企业规模实现翻番,并以较好盈利水平回报全体股东。

3、公司新年度经营目标

公司 2012 年经营目标:实现营业收入 3.06 亿元,完成各类产品产量 40 万台套,保持快速发展态势和持续能力。

4、主要措施

(1)H 项目做大做强,形成新的经济增长点。

H 项目全年产量超 25 万台套,集聚一批上、下游企业,形成产业规模效应。在高港设立的全资子公司江苏福马高新动力机械有限公司抓紧厂房改造和生产准备,力争一季度实现批量投产。

(2)继续完善销售机制,扩大国内销售规模。

调动销售人员积极性,实行新的销售承包模式;加大 8 马力泵、LH100T-18 等新品的推广力度;继续发挥森防车在国内市场具有较高影响力的优势,占据行业领先地位;突出市场调研、分析,完善售后服务体系,充分利用各类展会,扩大品牌影响力;加强销售网络建设,充分运用电子商务等多种途径,拓宽国内销售渠道。

(3)加快新品开发和现有产品改型,适应市场需求。

根据市场调研分析报告,认真决策,积极开发适应市场需求的新品,在技术、质量上保持领先水平;已完成开发的新品,要尽快实现批量投产,形成新的经济增长点;加快现有产品改进,满足顾客需求。

(4)开源节流,拓展盈利空间。

加强采购降本和内部管理费用控制,厉行节约;加强节能减排工作,降低能耗;开展合理化建议活动,优化生产流程,提高生产效率;加强库存控制,减少资金占用,提高存货周转率;充分运用好现有资源,挖掘内部潜力,提高企业盈利能力。

(5)强化基础管理工作,提升管理水平。

贯彻国资委“管理提升年”的要求,完善内控制度,加强内部控制。规范上市运营,做好信息披露等工作,确保合规。强化质量,提升产品质量控制能力,加快产品质量改进速度;狠抓 5S、可视化、安全标准化等基础工作,开展目标管理,实现管理精细化。

5、资金需求及解决方案

为保证 2012 年公司经营目标的实现,公司资金需求量预计为 1.5 亿元,主要依靠自有资金解决。

6、可能面临的风险及对策

(1)国际市场风险

由于人民币持续升值、欧美经济动荡、国际市场竞争激烈等不利因素影响,林海产品国际销售难度增加。

对策:公司积极采取措施,加快新品投产速度,针对市场反馈加快质量改进,控制成本,稳定原有主要市场,拓展新的区域,实现国际销售恢复性增长。

(2) 国内市场风险

国内经济宏观调控、汽车和电动自行车对摩托车行业的冲击，对摩托车国内销售产生不利影响；林业机械行业增速放缓，市场进入者增多，加剧了行业竞争。

对策：公司将瞄准市场需求，拓宽销售渠道，突出优势，努力开发价格适中、具有差异化的适应市场主流的中、大排量产品，积极参与市场竞争。

(3) 成本控制风险

国内原材料价格高位波动、人工成本持续上升，造成企业产品成本提高。

对策：公司将加强采购成本的控制，注重技术改进降本工作，加强主要产品第二厂家的开发，提高 AB 角比例，同时注重挖掘内部潜力，开源节流，努力提高产品利润率。

7、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

三、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
机车制造业	128,816,727.10	117,949,421.32	8.44	-22.24	-22.04	减少0.23个百分点
动力机械行业	118,201,327.07	104,223,471.02	11.83	90.28	92.21	减少0.88个百分点
其中：关联交易	81,830,467.33	75,504,729.44	7.73	6.21	5.74	增加0.41个百分点
合计	247,018,054.17	222,172,892.34	10.06	8.45	8.11	增加0.29个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
摩托车及特种车	128,816,727.10	117,949,421.32	8.44	-22.24	-22.04	减少0.23个百分点
动力及园林机械	118,201,327.07	104,223,471.02	11.83	90.28	92.21	减少0.89个百分点
其中：关联交易	81,830,467.33	75,504,729.44	7.73	6.21	5.74	增加0.41个百分点
合计	247,018,054.17	222,172,892.34	10.06	8.45	8.11	增加0.29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	77,732,049.22	2.48
国内地区	169,286,004.95	11.43
其中：关联交易	81,830,467.33	6.21
合计	247,018,054.17	8.45

四、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	2,800
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
江苏福马高新动力机械有限公司	主要经营林业及园林机械、农业机械、喷灌机械、木材采运设备、内燃机、消防机械、发电机组等的制造和销售。	100	

1、委托理财及委托贷款情况

(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。

2、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。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司投资江苏福马高新动力机械有限公司，投资额为 2800 万元人民币，主要经营林业及园林机械、农业机械、喷灌机械、木材采运设备、内燃机、消防机械、发电机组等的制造和销售。目前子公司投资资金已全部到位，正在进行投产前各项准备工作，预计一季度全面投入生产。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届八次董事会	2011 年 1 月 17 日	《上海证券报》	2011 年 1 月 19 日
五届九次董事会	2011 年 4 月 21 日	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日
五届十次董事会	2011 年 5 月 16 日	《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日
五届十一次董事会	2011 年 8 月 11 日	《上海证券报》	2011 年 8 月 13 日
五届十二次董事会	2011 年 8 月 29 日	《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日
五届十三次董事会	2011 年 10 月 20 日	《上海证券报》	2011 年 10 月 22 日
五届十四次董事会	2011 年 11 月 4 日	《上海证券报》	2011 年 11 月 5 日
五届十五次董事会	2011 年 12 月 23 日	《上海证券报》	2011 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年 6 月 20 日公司召开了 2010 年度股东大会，9 月 16 日召开了 2011 年度第一次临时股东大会，报告期内，公司董事会严格在股东大会授权的范围内决策，认真执行股东大会决议。

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

(1) 审计委员会相关制度建立健全情况：公司董事会制定了《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会工作规程》。

(2) 审计委员会履职情况：报告期内，董事会审计委员会按照《董事会审计委员会工作规程》的规定，勤勉尽职，切实履行了相应的职责和义务，充分发挥了审计委员会的监督作用。在 2011 年报审计工作中，根据证监局、上海证券交易所等有关规定，公司审计委员会开展了一系列工作，具体情况如下：

2011 年 12 月 19 日，公司审计委员会与会计师事务所进行了沟通，对公司 2011 年度财务报告审计工作计划进行了确认；

2012 年 2 月 7 日，公司审计委员会与会计师事务所对审计中的一些情况进行了再次沟通，就年审中有关问题达成一致意见；

2012 年 2 月 15 日，审计委员会对经信永中和会计师事务所审计后的 2011 年财务报告进行了审阅。审计委员会认为，年审注册会计师严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行了审计工作，履行了必要的审计程序，收集了充分的审计证据，出具的审计报告能够充分反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营情况，出具的审计报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2011 年财务报告提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内董事会薪酬与考核委员会根据公司高级管理人员年度业绩指标完成情况对公司 2011 年度高级管理人员薪酬与考核结果进行了审核，认为：在公司 2011 年年度报告中披露的董事、高级管理人员的薪酬符合公司绩效考核和薪酬制度的管理规定，严格按照考核结果发放。不存在违反公司薪酬管理制度，或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

6、董事会对于内部控制责任的声明

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，董事会认为报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均建立了内部控制，并得以有效执行，公司与财务报告相关的内部控制 2011 年 12 月 31 日健全、有效，不存在重大缺陷；并在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。信永中和会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了审计意见。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为加大信息保密力度，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前，未发现相关违规事宜。公司将按照有关规定严格执行内幕信息知情人管理制度。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

9、公司不存在重大环保问题。

10、公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》第一百五十五条其中规定，“公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”

2、公司于 2011 年 7 月 19 日发布《2010 年度利润分配实施公告》，以 2010 年度末总股本 21912 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.04 元(含税)，截止报告期末，此次利润分配方案已全部实施完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，公司 2011 年度实现净利润 327.56 万元，提取 10%法定盈余公积金 32.76 万元，减去 2010 年度分配的红利 876.48 万元，加年初未分配利润 3926.20 万元，可供分配的利润为 3344.52 万元。

根据公司利润实现情况和企业发展需要，公司未分配利润将用于新品开发及市场开拓，因此董事会拟定 2011 年度利润分配预案为：2011 年度不进行利润分配，也不用资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2010	0	0	0	8,764,800.00	3,288,327.53	100

九、监事会报告

1、监事会的工作情况

召开会议的次数	1
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 1 月 17 日召开五届四次监事会	1、公司 2010 年度监事会工作报告； 2、公司 2010 年度报告及年度报告摘要； 3、公司关联交易的议案

2、监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

3、监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

4、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金情况。

5、监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购、出售资产情况。

6、监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

7、监事会对会计师事务所非标意见的独立意见：公司财务报告没有被出具非标意见。

8、监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见：否

9、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

10、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认为公司建立了一套良好的内部控制制度，自本年度1月1日起至12月31日止，公司内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的自我评估。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联人	购买商品	购买发动机及配件	基于市场的协议价	5,150,132.82	2.33	现汇
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	3,216,838.76	1.45	现汇
江苏联海动力机械有限公司	联营公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,158,696.28	0.52	现汇
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营公司	购买商品	购买产品及配件	基于市场的协议价	6,777,295.30	3.06	现汇
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	46,897,116.69	18.29	现汇
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营公司	销售商品	销售通用发动机	基于市场的协议价	16,624,686.91	6.48	现汇或银行承兑汇票
江苏联海动力机械有限公司	联营公司	销售商品	出口产品	基于市场的协议价	15,745,166.75	6.14	现汇
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	6,669,270.07	2.6	现汇
中国福马林业机械上海有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	242,564.59	0.09	现汇
中国福马机械集团有限公司	母公司	销售商品	销售产品及配件	基于市场的协议价	25,641.03	0.01	现汇

2、其他重大关联交易

(1)收取费用:2011年度本公司向江苏苏美达林海动力机械有限公司、江苏林海动力机械集团公司、江苏林海雅马哈摩托有限公司收取租赁费、通讯费、检测费等共计 133.49 万元。

(2)支付土地使用租金:本公司根据生产经营发展需要,向江苏林海动力机械集团公司租赁生产及办公用地使用权约 4.5 万平方米,2011 年支付土地租金 112 万元。

(3)关联方代支付款项:本公司部分款项由江苏林海动力机械集团公司收取后与有关部门和公司结算,2011 年度本公司支付江苏林海动力机械集团公司代支款项共计 792.2 万元,主要项目有:养老和医疗保险统筹金等社会保险 600.61 万元,住房公积金 130.17 万元等。

(4)商标许可使用费:本公司与江苏林海动力机械集团公司签订的商标使用许可合同书,于 2011 年度计提江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 51.11 万元。

(六)重大合同及其履行情况

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

(1)托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	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
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	6

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

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

(十)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
林海股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告	《上海证券报》B26	2011年1月19日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》B26	2011年1月19日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》B26	2011年1月19日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司2010年年度报告摘要	《上海证券报》B26、B27	2011年1月19日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司2011年第一季度报告	《上海证券报》72	2011年4月23日	WWW.SSE.COM.CN
林海股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告暨关于召开	《上海证券报》72	2011年4月23日	WWW.SSE.COM.CN

2010 年度股东大会的通知			
林海股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》B28	2011 年 5 月 17 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B33	2011 年 6 月 21 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》B21	2011 年 7 月 19 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》35	2011 年 8 月 13 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》35	2011 年 8 月 13 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告暨关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B95	2011 年 8 月 30 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司关于签订投资协议书的公告	《上海证券报》B95	2011 年 8 月 30 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》26	2011 年 9 月 17 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司 2011 年第三季度报告	《上海证券报》27	2011 年 10 月 22 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》11	2011 年 11 月 5 日	WWW. SSE. COM. CN
林海股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议公告	《上海证券报》43	2011 年 12 月 24 日	WWW. SSE. COM. CN

十一、财务会计报告

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

(一)审计报告

审计报告

XYZH/2011A8058

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）合并及母公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表及财务报表附注。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张克东

中国 北京

中国注册会计师：潘玉忠

二〇一二年二月十六日

（二）财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	289,365,922.25	320,723,254.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	39,822,524.50	16,897,018.93
应收账款	15,233,015.64	3,116,343.88
预付款项	1,259,926.07	1,579,003.02
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	679,941.63	687,304.27
买入返售金融资产		
存货	29,412,792.72	23,146,665.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	375,774,122.81	366,149,590.06
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,634,972.57	30,054,227.04
投资性房地产		
固定资产	118,204,655.76	124,550,745.60
在建工程	1,818,098.33	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,663,495.67	3,766,692.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	369,614.43	382,598.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	153,690,836.76	158,754,264.27
资产总计	529,464,959.57	524,903,854.33
流动负债:		
短期借款		

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,625,281.02	38,138,691.61
预收款项	2,628,413.98	1,984,623.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	646,702.94	155,886.47
应交税费	-3,821.76	1,149,349.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,788,997.02	1,206,711.29
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	52,685,573.20	42,635,262.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	52,685,573.20	42,635,262.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	219,120,000.00	219,120,000.00
资本公积	199,407,643.80	199,407,643.80
减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	24,806,496.09	24,478,936.62
一般风险准备		
未分配利润	33,445,246.48	39,262,011.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	476,779,386.37	482,268,591.67
少数股东权益		
所有者权益合计	476,779,386.37	482,268,591.67
负债和所有者权益总计	529,464,959.57	524,903,854.33

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	261,365,922.25	320,723,254.96
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	39,822,524.50	16,897,018.93
应收账款	15,233,015.64	3,116,343.88
预付款项	1,259,926.07	1,579,003.02
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	679,941.63	687,304.27
存货	29,412,792.72	23,146,665.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	347,774,122.81	366,149,590.06
非流动资产:		
可供出售金融资产	0.00	0.00
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	57,634,972.57	30,054,227.04
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	118,204,655.76	124,550,745.60
在建工程	1,818,098.33	0.00
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	3,663,495.67	3,766,692.73
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	369,614.43	382,598.90
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	181,690,836.76	158,754,264.27
资产总计	529,464,959.57	524,903,854.33

流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	47,625,281.02	38,138,691.61
预收款项	2,628,413.98	1,984,623.89
应付职工薪酬	646,702.94	155,886.47
应交税费	-3,821.76	1,149,349.40
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	1,788,997.02	1,206,711.29
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	52,685,573.20	42,635,262.66
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	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	52,685,573.20	42,635,262.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	219,120,000.00	219,120,000.00
资本公积	199,407,643.80	199,407,643.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,806,496.09	24,478,936.62
一般风险准备		
未分配利润	33,445,246.48	39,262,011.25
所有者权益（或股东权益）合计	476,779,386.37	482,268,591.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	529,464,959.57	524,903,854.33

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

合并利润表

2011 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	256,402,788.13	239,124,885.99
其中：营业收入	256,402,788.13	239,124,885.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	254,827,729.79	235,612,308.70
其中：营业成本	229,017,726.63	213,574,039.06
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	1,071,089.88	1,602,472.91
销售费用	5,567,386.67	5,785,944.34
管理费用	25,868,696.71	21,360,979.44
财务费用	-6,610,606.94	-5,713,733.94
资产减值损失	-86,563.16	-997,393.11
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）	1,524,995.53	-51,241.47
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）	3,100,053.87	3,461,335.82
加：营业外收入	194,128.08	391,274.77
减：营业外支出	0.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,294,181.95	3,842,610.59
减：所得税费用	18,587.25	554,283.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,275,594.70	3,288,327.53
归属于母公司所有者的净利润	3,275,594.70	3,288,327.53
少数股东损益		
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0149	0.0150
（二）稀释每股收益	0.0149	0.0150
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	3,275,594.70	3,288,327.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,275,594.70	3,288,327.53
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

母公司利润表

2011 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	256,402,788.13	239,124,885.99
减: 营业成本	229,017,726.63	213,574,039.06
营业税金及附加	1,071,089.88	1,602,472.91
销售费用	5,567,386.67	5,785,944.34
管理费用	25,868,696.71	21,360,979.44
财务费用	-6,610,606.94	-5,713,733.94
资产减值损失	-86,563.16	-997,393.11
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)	1,524,995.53	-51,241.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	3,100,053.87	3,461,335.82
加: 营业外收入	194,128.08	391,274.77
减: 营业外支出	0.00	10,000.00
其中: 非流动资产处置损失	0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,294,181.95	3,842,610.59
减: 所得税费用	18,587.25	554,283.06
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,275,594.70	3,288,327.53
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	3,275,594.70	3,288,327.53

法定代表人: 孙 峰

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 张建华

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:林海股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	268,708,032.75	270,006,613.03
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	7,388,843.99	6,686,635.43
经营活动现金流入小计	276,096,876.74	276,693,248.46
购买商品、接受劳务支付的现金	256,649,365.78	226,219,661.35
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	22,758,809.00	19,538,064.94
支付的各项税费	7,111,531.39	9,067,110.71
支付其他与经营活动有关的现金	7,979,093.87	8,435,186.20
经营活动现金流出小计	294,498,800.04	263,260,023.20
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26
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	1,944,250.00	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	26,208.00
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	1,944,250.00	26,208.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,134,859.41	2,970,210.21
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	6,134,859.41	2,970,210.21
投资活动产生的现金流量净额	-4,190,609.41	-2,944,002.21
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	8,764,800.00	0.00
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	8,764,800.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,764,800.00	0.00
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	-31,357,332.71	10,489,223.05
加：期初现金及现金等价物余额	320,723,254.96	310,234,031.91
六、期末现金及现金等价物余额	289,365,922.25	320,723,254.96

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位：林海股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	268,708,032.75	270,006,613.03
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,388,843.99	6,686,635.43
经营活动现金流入小计	276,096,876.74	276,693,248.46
购买商品、接受劳务支付的现金	256,649,365.78	226,219,661.35
支付给职工以及为职工支付的现金	22,758,809.00	19,538,064.94
支付的各项税费	7,111,531.39	9,067,110.71
支付其他与经营活动有关的现金	7,979,093.87	8,435,186.20
经营活动现金流出小计	294,498,800.04	263,260,023.20
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,944,250.00	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	26,208.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,944,250.00	26,208.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,134,859.41	2,970,210.21
投资支付的现金	28,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	34,134,859.41	2,970,210.21
投资活动产生的现金流量净额	-32,190,609.41	-2,944,002.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,764,800.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	8,764,800.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-8,764,800.00	0.00
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	-59,357,332.71	10,489,223.05
加：期初现金及现金等价物余额	320,723,254.96	310,234,031.91
六、期末现金及现金等价物余额	261,365,922.25	320,723,254.96

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

合并所有者权益变动表

2011 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	0.00		24,478,936.62		39,262,011.25	0.00		482,268,591.67
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0.00		24,478,936.62		39,262,011.25			482,268,591.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00		327,559.47		-5,816,764.77	0.00		-5,489,205.30
(一)净利润							3,275,594.70			3,275,594.70
(二)其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00		3,275,594.70	0.00		3,275,594.70
(三)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.所有者投入资本										0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		327,559.47		-9,092,359.47	0.00		-8,764,800.00

林海股份有限公司 2011 年年度报告

1. 提取盈余公积					327,559.47		-327,559.47			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,764,800.00			-8,764,800.00
4. 其他										0.00
（五）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）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80	0.00		24,806,496.09		33,445,246.48			476,779,386.37

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	0.00		24,150,103.87		36,302,516.47			478,980,264.14
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,150,103.87		36,302,516.47			478,980,264.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00			328,832.75		2,959,494.78			3,288,327.53
(一)净利润							3,288,327.53			3,288,327.53
(二)其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		3,288,327.53			3,288,327.53
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
1.所有者投入资本										0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
(四)利润分配	0.00	0.00			328,832.75		-328,832.75			0.00

林海股份有限公司 2011 年年度报告

1. 提取盈余公积					328,832.75		-328,832.75			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00			
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		39,262,011.25			482,268,591.67

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

母公司所有者权益变动表

2011 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							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		39,262,011.25	482,268,591.67
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62		39,262,011.25	482,268,591.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00			327,559.47		-5,816,764.77	-5,489,205.30
(一)净利润							3,275,594.70	3,275,594.70
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		3,275,594.70	3,275,594.70
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00			327,559.47		-9,092,359.47	-8,764,800.00

1. 提取盈余公积					327,559.47		-327,559.47	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,764,800.00	-8,764,800.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,806,496.09		33,445,246.48	476,779,386.37

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			24,150,103.87		36,302,516.47	478,980,264.14
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,150,103.87		36,302,516.47	478,980,264.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00			328,832.75		2,959,494.78	3,288,327.53
(一)净利润							3,288,327.53	3,288,327.53
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		3,288,327.53	3,288,327.53
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配	0.00	0.00			328,832.75		-328,832.75	0.00
1.提取盈余公积					328,832.75		-328,832.75	0.00
2.提取一般风险准备								

林海股份有限公司 2011 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配							0.00
4. 其他							0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
4. 其他							0.00
（六）专项储备	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00
1. 本期提取							0.00
2. 本期使用							0.00
（七）其他							0.00
四、本期期末余额	219,120,000.00	199,407,643.80			24,478,936.62	39,262,011.25	482,268,591.67

法定代表人：孙 峰

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：张建华

（三）公司概况

林海股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”于 1997 年 6 月 28 日根据林业部林产批字[1996]111 号文, 由中国福马机械集团有限公司以其所属的泰州林业机械厂重组后的净资产独家发起, 并向社会公开募集股份后设立的股份有限公司。总股本 10,600 万股, 注册资本 10,600 万元人民币。

1998 年 6 月 11 日, 公司经股东大会批准实施 1997 年度利润分配方案, 向全体股东每 10 股派送红股 1 股, 共派送 1,060 万股; 同时用资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 共转增 5,300 万股, 送股及转增股本后, 公司股本总额增至 16,960 万元。

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

2006 年 7 月 25 日本公司股权分置改革方案获得国有资产监督管理委员会的同意批复, 批准文号为国资产权[2006]843 号。2006 年 8 月 4 日本公司完成股权分置改革, 方案为每 10 股流通股股东获得非流通股股东 3.2 股的对价安排。股权分置改革完成后, 中国福马机械集团有限公司持有本公司 9,873.60 万股, 持股比例为 45.06%, 上市流通股股东持有 12,038.40 万股, 持股比例为 54.94%。在股权分置改革实施完成后有限售条件的总股份为 9,873.60 万股, 允许其上市交易的时间和股份分别为:2007 年 8 月 8 日 1,095.60 万股;2008 年 8 月 8 日 1,095.60 万股;2009 年 8 月 8 日 7,682.40 万股, 累计 9,873.60 万股。

根据上述股权分置改革方案实施的时间安排, 截止 2011 年 12 月 31 日本公司所有股份均为无限售条件的股份, 总股本为 21,912 万股。

本公司企业法人营业执照号: 100000000026900。经营范围为: 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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

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

2、遵循企业会计准则的声明:

本公司 2011 年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日合并财务状况和财务状况、2011 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量等有关信息。

3、会计期间: 本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币: 本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司；

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、金融工具：

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

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

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

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

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

(2) 金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得

时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

(3) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

9、应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

10、存货：

(1) 存货的分类：

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

(2) 发出存货的计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

11、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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

的初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

本公司对不具有重大影响，且持股比例不足 20% 的公司投资，本公司采用成本法核算。

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

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减

值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

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

13、在建工程：

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

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

14、无形资产：

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

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相

关资产成本和当期损益。

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

15、研究与开发

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16、职工薪酬

(1) 职工薪酬

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

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

(2) 辞退福利

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

(3) 辞退福利的确认原则：

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

(4) 辞退福利的计量方法：

- 1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬；
- 2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数

量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

(5) 辞退福利的确认标准:

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

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

17、收入:

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

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

18、政府补助:

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

20、所得税

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（五）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更：无

2、会计估计变更：无

3、前期会计差错更正：无

4、未来适用法：无

(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	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%。

2、税收优惠及批文：

本公司于 2008 年 10 月 21 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准认定为高新技术企业，证书编号 GR200832001139，适用 15%的企业所得税税率，有效期 3 年。

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

3、其他说明：公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

(七) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司期初所有 者权益中所享有份 额后的余额
江苏福马 高新动力 机械有限 公司	全 资 子 公 司	江 苏 泰 州	制 造 业	2800	机 械 制 造 销 售	2800		100	100	是			

本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江苏福马高新动力机械有限公司	2800	0

2、合并财务报表项目注释

(1) 货币资金

单位:元

项 目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	957.43	895.32
人民币	957.43	895.32
银行存款:	289,364,964.82	320,722,359.64
人民币	289,364,964.82	320,722,359.64
合 计	289,365,922.25	320,723,254.96

货币资金年末余额中无抵押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险等情况的款项。

(2) 应收票据:

应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,822,524.50	16,897,018.93
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	39,822,524.50	16,897,018.93

(3) 应收账款:

应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
(1) 账龄组合	7,280,277.46	46.12	553,254.70	100.00	1,994,131.68	59.29	247,248.71	100.00
(2) 关联方组合	8,505,992.88	53.88	0.00	0.00	1,369,460.91	40.71	0.00	0.00
组合小计	15,786,270.34	100.00	553,254.70	100.00	3,363,592.59	100.00	247,248.71	100.00
合 计	15,786,270.34	/	553,254.70	/	3,363,592.59	/	247,248.71	/

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	6,972,431.87	95.77	348,621.59	1,753,894.09	87.95	87,691.96
1 至 2 年	93,538.00	1.28	9,353.80	25,930.00	1.30	2,593.00

2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	5,197.78	0.26	1,039.56
3 至 4 年	5,197.78	0.07	2,079.11	39,774.03	1.99	15,909.61
4 至 5 年	39,774.03	0.55	23,864.42	73,303.00	3.68	43,981.80
5 年以上	169,335.78	2.33	169,335.78	96,032.78	4.82	96,032.78
合 计	7,280,277.46	100.00	553,254.70	1,994,131.68	100.00	247,248.71

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

应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏林海动力机械有限公司	受同一母公司控制	8,505,992.88	1 年以内	53.88
融水县苗族自治县村寨防火改造工程指挥部	销售客户	3,904,000.00	1 年以内	24.73
广东省公安消防总队	销售客户	1,672,580.00	1 年以内	10.60
苏美达机电产业有限公司	销售客户	821,515.37	1 年以内	5.20
南平市延平区福晟林农机械销售部	销售客户	318,700.00	1 年以内	2.02
合 计	/	15,222,788.25	/	96.43

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 (%)
江苏林海动力机械有限公司	受同一母公司控制	8,505,992.88	53.88
合 计	/	8,505,992.88	53.88

(4) 其他应收款：

其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00	795,956.32	100.00	108,652.05	100.00
组合小计	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00	795,956.32	100.00	108,652.05	100.00
合 计	807,245.39	/	127,303.76	/	795,956.32	/	108,652.05	/

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	462,624.87	57.31	23,131.24	397,360.80	49.92	19,868.03
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	344,235.00	43.25	34,423.50
2 至 3 年	300,560.00	37.23	60,112.00	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	0.00	0.00	0.00
5 年以上	44,060.52	5.46	44,060.52	54,360.52	6.83	54,360.52

合 计	807,245.39	100.00	127,303.76	795,956.32	100.00	108,652.05
-----	------------	--------	------------	------------	--------	------------

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

其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总 额的比例(%)
兴业银行北京分行资产托管专户	非关联方	300,000.00	2-3 年	37.16
黑龙江省政府采购中心保证金户	非关联方	89,750.00	1 年以内	11.12
杭州维德产品技术服务有限公司	非关联方	85,000.00	1 年以内	10.53
洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	非关联方	80,000.00	1 年以内	9.91
北方正联工程咨询公司	非关联方	30,600.00	1 年以内	3.79
合 计	/	585,350.00	/	72.51

(5) 预付款项：

预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,252,286.47	99.39	1,576,806.43	99.86
1 至 2 年	7,500.01	0.60	2,057.00	0.13
2 至 3 年	0	0.00	139.59	0.01
3 年以上	139.59	0.01	0	0.00
合 计	1,259,926.07	100.00	1,579,003.02	100.00

预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	未结算原因
浙江古越蓄电池公司	供应商	348,834.11	1 年以内	货款
江苏省电力公司泰州供电公司	供应商	152,699.90	1 年以内	水电费
重庆永丰精锐气门有限公司	供应商	115,050.00	1 年以内	货款
厦门正新橡胶公司	供应商	82,000.00	1 年以内	货款
慈溪光明动力配件有限公司	供应商	59,933.50	1 年以内	货款
合 计	/	758,517.51	/	/

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

(6) 存货：

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	6,863,060.89	231,308.28	6,631,752.61	6,615,287.86	382,480.43	6,232,807.43
在产品	12,616,456.82	301,143.54	12,315,313.28	9,535,021.49	414,874.35	9,120,147.14
库存商品	10,860,732.24	1,160,170.47	9,700,561.77	8,282,490.87	1,298,582.67	6,983,908.20
材料采购	10,586.61	0.00	10,586.61	61,725.90	0.00	61,725.90
低值易耗品	845,493.90	90,915.45	754,578.45	846,897.48	98,821.15	748,076.33

合 计	31,196,330.46	1,783,537.74	29,412,792.72	25,341,423.60	2,194,758.60	23,146,665.00
-----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(7) 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	382,480.43	0.00	0.00	151,172.15	231,308.28
在产品	414,874.35	0.00	0.00	113,730.81	301,143.54
库存商品	1,298,582.67	315,042.94	0.00	453,455.14	1,160,170.47
低值易耗品	98,821.15	0.00	0.00	7,905.70	90,915.45
合 计	2,194,758.60	315,042.94	0.00	726,263.80	1,783,537.74

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。

(8) 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							
1、江苏苏美达林海动力机械有限公司	29.91	29.91	65,934,582.24	21,963,001.01	43,971,581.23	97,519,599.59	-1,387,018.30
2、福马贸易有限责任公司	23.33	23.33	6,582,323.13	1,070,231.23	5,512,091.90	4,731,576.69	-18,848.26

(9) 长期股权投资：

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 (%)
江苏林海动力机械有限公司	15,352,907.50	15,352,907.50	0.00	15,352,907.50	0.00	17.50	17.50

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏苏美达林海动力机械有限公司	6,400,000.00	13,410,951.20	-414,857.17	12,996,094.03	0.00	0.00	29.91	29.91

福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,290,368.34	-4,397.30	1,285,971.04	0.00	0.00	23.33	23.33
------------	--------------	--------------	-----------	--------------	------	------	-------	-------

(10) 固定资产：

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	280,933,612.18	4,316,761.08		0.00	285,250,373.26
其中：房屋及建筑物	141,176,058.43	129,700.00		0.00	141,305,758.43
机器设备	136,366,217.60	4,176,804.67		0.00	140,543,022.27
运输工具	3,391,336.15	10,256.41		0.00	3,401,592.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	134,027,848.33		10,662,850.92	0.00	144,690,699.25
其中：房屋及建筑物	35,204,940.13		3,231,690.97	0.00	38,436,631.10
机器设备	96,785,415.86		7,154,951.77	0.00	103,940,367.63
运输工具	2,037,492.34		276,208.18	0.00	2,313,700.52
三、固定资产账面净值合计	146,905,763.85	/		/	140,559,674.01
其中：房屋及建筑物	105,971,118.30	/		/	102,869,127.33
机器设备	39,580,801.74	/		/	36,602,654.64
运输工具	1,353,843.81	/		/	1,087,892.04
四、减值准备合计	22,355,018.25	/		/	22,355,018.25
其中：房屋及建筑物	10,100,069.71	/		/	10,100,069.71
机器设备	12,254,948.54	/		/	12,254,948.54
运输工具	0.00	/		/	0.00
五、固定资产账面价值合计	124,550,745.60	/		/	118,204,655.76
其中：房屋及建筑物	95,871,048.59	/		/	92,769,057.62
机器设备	27,325,853.20	/		/	24,347,706.10
运输工具	1,353,843.81	/		/	1,087,892.04

本期折旧额：10,662,850.92 元。本期由在建工程转入固定资产原价为：0.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司房屋建筑物中，部分房产证尚在办理中。

(11) 在建工程：

在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,818,098.33	0.00	1,818,098.33	0.00	0.00	0.00

重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
------	-----	------	--------	------	------	-----

ERP 系统	0.00	59,829.06	0.00	0.00	自有资金	59,829.06
LH200T 检测线	0.00	25,641.03	0.00	0.00	自有资金	25,641.03
农用拖拉机检测线	0.00	131,384.61	0.00	0.00	自有资金	131,384.61
ATV700 检测线	0.00	1,478,897.47	0.00	0.00	自有资金	1,478,897.47
LH1102 检测线	0.00	87,179.49	0.00	0.00	自有资金	87,179.49
试验台项目	0.00	35,166.67	0.00	0.00	自有资金	35,166.67
合 计	0.00	1,818,098.33	0.00	0.00	/	1,818,098.33

(12) 无形资产:

无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,159,853.19	0.00	0.00	5,159,853.19
土地使用权	5,159,853.19	0.00	0.00	5,159,853.19
二、累计摊销合计	1,393,160.46	103,197.06	0.00	1,496,357.52
土地使用权	1,393,160.46	103,197.06	0.00	1,496,357.52
三、无形资产账面净值合计	3,766,692.73	-103,197.06	0.00	3,663,495.67
土地使用权	3,766,692.73	-103,197.06	0.00	3,663,495.67
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	3,766,692.73	-103,197.06	0.00	3,663,495.67
土地使用权	3,766,692.73	-103,197.06	0.00	3,663,495.67

本期摊销额: 103,197.06 元。

(13) 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	369,614.43	382,598.90
小 计	369,614.43	382,598.90

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额
可抵扣差异项目:	
坏账准备	680,558.46
存货跌价准备	1,783,537.74
小 计	2,464,096.20

(14) 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	355,900.76	324,657.70	0.00	0.00	680,558.46

二、存货跌价准备	2,194,758.60	315,042.94	0.00	726,263.80	1,783,537.74
三、固定资产减值准备	22,355,018.25	0.00	0.00	0.00	22,355,018.25
合计	24,905,677.61	639,700.64	0.00	726,263.80	24,819,114.45

(15) 应付账款:

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

(16) 预收账款:

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

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

2) 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。预收款项余额年末比年初增加 643,790.09 元,增幅为 32.44%,主要是由于本年对江苏林海动力机械集团公司的预收款项增加所致。

(17) 应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,886.47	14,695,678.29	14,264,581.82	586,982.94
二、职工福利费	0.00	310,506.80	310,506.80	0.00
三、社会保险费	0.00	5,007,355.55	5,007,355.55	0.00
1. 医疗保险费	0.00	1,202,144.90	1,202,144.90	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	2,874,697.74	2,874,697.74	0.00
3. 补充医疗保险	0.00	262,502.10	262,502.10	0.00
4. 失业保险费	0.00	386,630.42	386,630.42	0.00
5. 工伤保险费	0.00	149,537.20	149,537.20	0.00
6. 生育保险费	0.00	131,843.19	131,843.19	0.00
7. 其他社保费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	1,301,667.00	1,301,667.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	0.00	117,298.00	57,578.00	59,720.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	377,498.67	377,498.67	0.00
九、其他	0.00	1,439,621.16	1,439,621.16	0.00
合计	155,886.47	23,249,625.47	22,758,809.00	646,702.94

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

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

(18) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-348,608.39	849,728.84
消费税	18,809.74	39,979.70
营业税		
企业所得税	0.00	-143,145.72
个人所得税	0.00	88.91
城市维护建设税	1,493.92	62,667.29
房产税	280,790.06	268,884.18
土地使用税	28,165.16	28,165.14
教育费附加	1,066.78	35,809.88
印花税	11,952.58	7,171.18
退役士兵安置保障金	2,508.39	0.00
合 计	-3,821.76	1,149,349.40

(19) 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

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
综合户	571,243.00	1 年以内	结算尾款
江苏林海动力机械集团公司	511,072.00	1 年以内	商标费
合 计	1,082,315.00		

(20) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	219,120,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	219,120,000

(21) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

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

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

(22) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,394,494.80	327,559.47	0.00	11,722,054.27
任意盈余公积	13,084,441.82	0.00	0.00	13,084,441.82

合 计	24,478,936.62	327,559.47	0.00	24,806,496.09
-----	---------------	------------	------	---------------

(23) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	39,262,011.25	/
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	39,262,011.25	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,275,594.70	/
减: 提取法定盈余公积	327,559.47	10
应付普通股股利	8,764,800.00	
期末未分配利润	33,445,246.48	/

(24) 营业收入和营业成本:

1) 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	247,018,054.17	227,772,044.20
其他业务收入	9,384,733.96	11,352,841.79
营业成本	229,017,726.63	213,574,039.06

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	128,816,727.10	117,949,421.32	165,651,542.80	151,286,273.40
动力机械行业	118,201,327.07	104,223,471.02	62,120,501.40	54,222,987.56
合 计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	128,816,727.10	117,949,421.32	165,651,542.80	151,286,273.40
动力及园林机械	118,201,327.07	104,223,471.02	62,120,501.40	54,222,987.56
合 计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	77,732,049.22	70,961,587.73	75,848,602.75	69,295,630.36
国内地区	169,286,004.95	151,211,304.61	151,923,441.45	136,213,630.60
合 计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	46,897,116.69	18.29
江苏苏美达机电产业有限公司	21,521,269.55	8.39
江苏苏美达机电有限公司	20,692,784.54	8.07
江苏苏美达林海动力机械有限公司	16,624,686.91	6.48
江苏联海动力机械有限公司	15,745,166.75	6.14
合 计	121,481,024.44	47.37

(25) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	398,107.20	588,358.35	税法
营业税	277,107.27	297,128.82	税法
城市维护建设税	234,792.49	519,975.38	税法
教育费附加	161,082.92	197,010.36	税法
合 计	1,071,089.88	1,602,472.91	/

(26) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	2,836,271.51	2,267,931.72
产品推广服务费	303,069.68	1,650,011.16
运费	1,955,124.64	1,208,504.88
广告费	15,000.00	85,898.30
业务招待费	80,995.50	0.00
售后服务费	137,400.00	0.00
差旅费	119,710.64	0.00
其他	119,814.70	573,598.28
合 计	5,567,386.67	5,785,944.34

(27) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	5,967,366.50	4,435,116.75
劳动保险费	5,007,355.55	3,686,904.89
折旧费	2,074,246.49	2,088,228.13
税金	1,867,608.54	1,695,646.85
技术开发费	1,854,221.69	1,625,513.32
租赁费	1,255,399.41	1,265,745.70
公积金	1,301,667.00	1,247,452.00
职工劳务费	864,321.11	1,091,938.07
运输费	843,212.56	716,131.84
业务招待费	825,776.50	511,918.62
咨询费、审计费	426,527.02	456,164.90
商标费	511,072.00	405,472.00
劳动保护费	330,515.90	383,332.82
办公费	407,872.45	366,543.11

修理费	220,937.83	216,341.44
安全保卫费	179,694.50	148,881.00
排污费	109,620.00	146,160.00
差旅费	161,280.50	111,765.90
保险费	103,220.93	108,019.14
无形资产摊销	103,197.06	103,197.06
董事会费	97,944.90	82,919.80
低值易耗品摊销	126,880.07	75,101.14
其他	1,228,758.20	392,484.96
合 计	25,868,696.71	21,360,979.44

(28) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-6,648,623.46	-5,740,264.27
加：汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	38,016.52	26,530.33
合 计	-6,610,606.94	-5,713,733.94

(29) 投资收益：

投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,944,250.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-419,254.47	-51,241.47
合 计	1,524,995.53	-51,241.47

按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏联海动力机械有限公司	1,944,250.00	0.00	本年进行现金分红
合 计	1,944,250.00	0.00	/

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	-414,857.17	-80,645.78	本年实现净利润减少
福马贸易有限责任公司	-4,397.30	29,404.31	本年实现净利润减少
合 计	-419,254.47	-51,241.47	/

(30) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	324,657.70	97,097.24
二、存货跌价损失	-411,220.86	-1,094,490.35
合 计	-86,563.16	-997,393.11

(31) 营业外收入:

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	129,128.08	16,082.77	129,128.08
其中: 固定资产处置利得	129,128.08	16,082.77	129,128.08
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	50,000.00	340,000.00	50,000.00
其他	15,000.00	35,192.00	15,000.00
合 计	194,128.08	391,274.77	194,128.08

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
2P85 汽油机项目	50,000.00	320,000.00	产品项目开发补贴
ATV200-B 项目	0.00	20,000.00	产品项目开发补贴
合 计	50,000.00	340,000.00	/

(32) 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
对外捐赠	0.00	10,000.00	0.00
合 计	0.00	10,000.00	0.00

(33) 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	5,602.78	0.00
递延所得税调整	12,984.47	554,283.06
合 计	18,587.25	554,283.06

(34) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益=属于普通股股东的当期净利润/当期发行在外普通股数

稀释每股收益=属于普通股股东的当期净利润/当期发行在外普通股数

(35) 现金流量表项目注释:

1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	金 额
银行存款利息	6,648,623.46
政府补助	50,000.00
投标保证金及其他	690,220.53
合 计	7,388,843.99

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	2,798,337.20
销售承包费用	1,512,879.32

投标保证金	577,041.24
服务费	292,483.20
技术开发费	720,828.16
业务招待费	906,772.00
办公差旅费	287,113.45
会务费	38,611.00
审计咨询费	426,527.02
修理费	220,937.83
广告费	15,000.00
水电费	72,943.45
排污费	109,620.00
合 计	7,979,093.87

(36) 现金流量表补充资料:

现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,275,594.70	3,288,327.53
加: 资产减值准备	-86,563.16	-997,393.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,662,850.92	12,152,267.00
无形资产摊销	103,197.06	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)	0.00	-16,082.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,524,995.53	51,241.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,984.47	554,283.06
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)	-5,854,906.86	-6,984,359.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,040,395.44	-1,955,753.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,050,310.54	7,237,497.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26
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	289,365,922.25	320,723,254.96
减: 现金的期初余额	320,723,254.96	310,234,031.91

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	-31,357,332.71	10,489,223.05

(37) 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	289,365,922.25	320,723,254.96
其中：库存现金	957.43	895.32
可随时用于支付的银行存款	289,364,964.82	320,722,359.64
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	289,365,922.25	320,723,254.96

3、关联方及关联交易

(1) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国福马机械集团有限公司	国有独资公司	北京市朝阳区	刘群	机械制造与销售	80,535	42.10	42.10	中国机械工业集团公司	100008034

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

(2) 本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏福马高新动力机械有限公司	有限责任公司	江苏泰州	陈文龙	机械制造销售	2800	100	100	58668853-4

(3) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								

二、联营企业								
1、江苏苏美达林海动力机械有限公司	有限责任	江苏泰州	陆海民	制造业	2,140	29.91	29.91	722267540
2、福马贸易有限责任公司	有限责任	北京市	张小平	流通业	500	23.33	23.33	71092768-7

(4) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司	14186177-9
中国福马林业机械上海有限公司	母公司的全资子公司	13220521-9
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	60870733-8

(5) 关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏联海动力机械有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	1,158,696.28	0.52	6,585,183.69	3.64
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	6,777,295.30	3.06	739,258.58	0.41
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	3,216,838.76	1.45	1,945,060.71	1.08
中国福马林业机械上海有限公司	购买产品及配件	基于市场的协议价	0.00	0.00	203,805.56	0.11
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	5,150,132.82	2.33	20,711,030.32	11.45

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	25,641.03	0.01	0.00	0.00
江苏联海动力机械有限公司	出口产品	基于市场的协议价	15,745,166.75	6.14	10,712,257.30	4.48
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	16,624,686.91	6.48	10,484,612.84	4.38
福马贸易有限责任公司	销售产品及配件	基于市场的协议价	0.00	0.00	742.72	0.00
江苏林海动力机械集团公司	出口产品	基于市场的协议价	46,897,116.69	18.29	54,928,596.44	22.98

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	242,564.59	0.09	298,228.01	0.12
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	6,669,270.07	2.60	9,112,096.79	3.81

(6) 其他关联交易

1) 收取费用

关联方	费用类别	本年金额	上年金额
江苏苏美达林海动力机械有限公司	租赁费	20,060.28	23,403.66
江苏苏美达林海动力机械有限公司	通讯费	0	8,196.00
江苏苏美达林海动力机械有限公司	检测费	275,180.82	88,126.50
江苏苏美达林海动力机械有限公司	劳务费	103,902.50	0
江苏苏美达林海动力机械有限公司	其他	229,025.55	0
江苏联海动力机械有限公司	检测费	120,000.00	0
江苏联海动力机械有限公司	其他	115,935.24	0
江苏林海动力机械集团公司	租赁费	0	116,836.46
江苏林海动力机械集团公司	通讯费	0	11,856.00
江苏林海动力机械集团公司	检测费	3,400.00	2,562.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	租赁费	313,170.28	1,343,249.76
江苏林海雅马哈摩托有限公司	通讯费	0	29,196.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	用车费	0	9,374.00
江苏林海雅马哈摩托有限公司	检测费	92,805.00	35,493.50
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他	61,427.38	0
合计		1,334,907.05	1,668,293.88

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，2011 年支付土地租金 112 万元。

3) 关联方代支付款项

本公司部分款项由江苏林海动力机械集团公司收取后与有关部门和公司结算，2011 年度本公司支付江苏林海动力机械集团公司代支款项共计 792.2 万元，主要项目有：养老和医疗保险统筹金等社会保险 600.61 万元，住房公积金 130.17 万元等。

4) 商标许可使用费

本公司与江苏林海动力机械集团公司签订的商标使用许可合同书，于 2011 年度计提江苏林海动力机械集团公司商标许可使用费 51.11 万元。

(7) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏联海动力机械有限公司	8,505,992.88	0.00	0.00	0.00

应收账款	江苏林海动力机械集团公司	0.00	0.00	1,369,460.91	0.00
------	--------------	------	------	--------------	------

(8)上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	江苏林海动力机械集团公司	1,294,747.67	0.00
预收账款	江苏林海雅马摩托车有限公司	343,938.57	0.00
其他应付款	江苏林海动力机械集团公司	511,072.00	405,472.00

4、股份支付:无

5、或有事项:无

6、承诺事项:无

7、母公司财务报表主要项目注释

(1)应收账款:

1)应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
(1) 账龄组合	7,280,277.46	46.12	553,254.70	100.00	1,994,131.68	59.29	247,248.71	100.00
(2) 关联方组合	8,505,992.88	53.88	0.00	0.00	1,369,460.91	40.71	0.00	0.00
组合小计	15,786,270.34	100.00	553,254.70	100.00	3,363,592.59	100.00	247,248.71	100.00
合计	15,786,270.34	/	553,254.70	/	3,363,592.59	/	247,248.71	/

2)组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	6,972,431.87	95.77	348,621.59	1,753,894.09	87.95	87,691.96
1至2年	93,538.00	1.28	9,353.80	25,930.00	1.30	2,593.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	5,197.78	0.26	1,039.56
3至4年	5,197.78	0.07	2,079.11	39,774.03	1.99	15,909.61
4至5年	39,774.03	0.55	23,864.42	73,303.00	3.68	43,981.80
5年以上	169,335.78	2.33	169,335.78	96,032.78	4.82	96,032.78
合计	7,280,277.46	100.00	553,254.70	1,994,131.68	100.00	247,248.71

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 (%)

江苏联海动力机械有限公司	受同一母公司控制	8,505,992.88	1 年以内	53.88
融水县苗族自治县村寨防火改造工程指挥部	销售客户	3,904,000.00	1 年以内	24.73
广东省公安消防总队	销售客户	1,672,580.00	1 年以内	10.60
苏美达机电产业有限公司	销售客户	821,515.37	1 年以内	5.20
南平市延平区福晟林农机械销售部	销售客户	318,700.00	1 年以内	2.02
合 计	/	15,222,788.25	/	96.43

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 (%)
江苏联海动力机械有限公司	受同一母公司控制	8,505,992.88	53.88
合 计	/	8,505,992.88	53.88

(2) 其他应收款：

1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00	795,956.32	100.00	108,652.05	100.00
组合小计	807,245.39	100.00	127,303.76	100.00	795,956.32	100.00	108,652.05	100.00
合 计	807,245.39	/	127,303.76	/	795,956.32	/	108,652.05	/

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	462,624.87	57.31	23,131.24	397,360.80	49.92	19,868.03
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	344,235.00	43.25	34,423.50
2 至 3 年	300,560.00	37.23	60,112.00	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	0.00	0.00	0.00
5 年以上	44,060.52	5.46	44,060.52	54,360.52	6.83	54,360.52
合 计	807,245.39	100.00	127,303.76	795,956.32	100.00	108,652.05

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

3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收账款总额的比例 (%)
兴业银行北京分行资产托管专户	非关联关系	300,000.00	2-3 年	37.16
黑龙江省政府采购中心保证金户	非关联关系	89,750.00	1 年以内	11.12
杭州维德产品技术服务有限公司	非关联关系	85,000.00	1 年以内	10.53

洛阳西苑车辆与动力检验所有限公司	非关联关系	80,000.00	1 年以内	9.91
北方正联工程咨询公司	非关联关系	30,600.00	1 年以内	3.79
合 计	/	585,350.00	/	72.51

(3) 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 (%)
江苏林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
江苏福马高新动力机械有限公司	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	28,000,000.00	100.00	100.00

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	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江苏苏美达林海动力机械有限公司	6,400,000.00	13,410,951.20	-414,857.17	12,996,094.03		29.91	29.91
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,290,368.34	-4,397.30	1,285,971.04		23.33	23.33

(4) 营业收入和营业成本：

1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	247,018,054.17	227,772,044.20
其他业务收入	9,384,733.96	11,352,841.79
营业成本	229,017,726.63	213,574,039.06

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	128,816,727.10	117,949,421.32	165,651,542.80	151,286,273.40
动力机械行业	118,201,327.07	104,223,471.02	62,120,501.40	54,222,987.56
合 计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	128,816,727.10	117,949,421.32	165,651,542.80	151,286,273.40
动力及园林机械	118,201,327.07	104,223,471.02	62,120,501.40	54,222,987.56
合 计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	77,732,049.22	70,961,587.73	75,848,602.75	69,295,630.36
国内地区	169,286,004.95	151,211,304.61	151,923,441.45	136,213,630.60
合计	247,018,054.17	222,172,892.34	227,772,044.20	205,509,260.96

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	46,897,116.69	18.29
江苏苏美达机电产业有限公司	21,521,269.55	8.39
江苏苏美达机电有限公司	20,692,784.54	8.07
江苏苏美达林海动力机械有限公司	16,624,686.91	6.48
江苏联海动力机械有限公司	15,745,166.75	6.14
合计	121,481,024.44	47.37

(5) 投资收益：

1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,944,250.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-419,254.47	-51,241.47
合计	1,524,995.53	-51,241.47

2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏联海动力机械有限公司	1,944,250.00	0.00	本年进行现金分红
合计	1,944,250.00	0.00	/

3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏苏美达林海动力机械有限公司	-414,857.17	-80,645.78	本年实现净利润减少
福马贸易有限责任公司	-4,397.30	29,404.31	本年实现净利润减少
合计	-419,254.47	-51,241.47	/

(6) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,275,594.70	3,288,327.53
加：资产减值准备	-86,563.16	-997,393.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,662,850.92	12,152,267.00
无形资产摊销	103,197.06	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	0.00	-16,082.77

益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,524,995.53	51,241.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,984.47	554,283.06
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)	-5,854,906.86	-6,984,359.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,040,395.44	-1,955,753.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,050,310.54	7,237,497.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,401,923.30	13,433,225.26
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	261,365,922.25	320,723,254.96
减: 现金的期初余额	320,723,254.96	310,234,031.91
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	-59,357,332.71	10,489,223.05

8、补充资料

(1) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	129,128.08	16,082.77	5,153,198.59
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	50,000.00	340,000.00	380,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,000.00	25,192.00	33,019.75
所得税影响额	-29,119.21	-57,191.22	-834,932.75
合计	165,008.87	324,083.55	4,731,285.59

(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	0.683	0.0149	0.0149
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.649	0.0142	0.0142

十二、备查文件目录

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

董事长：孙峰
林海股份有限公司
2012年2月18日