

**林海股份有限公司**

**600099**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	7
八、备查文件目录.....	34

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人陆海民，主管会计工作负责人王三太，会计机构负责人（会计主管人员）范如升声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：林海股份有限公司  
公司英文名称：LINHAI CO., LTD.  
公司英文名称缩写：LH
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：林海股份  
公司 A 股代码：600099
- 3、公司注册地址：江苏省泰州市泰九路 14 号  
公司办公地址：江苏省泰州市泰九路 14 号  
邮政编码：225300  
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.LINHAI.CN  
公司电子信箱：LH.TZ@PUBLIC.TZ.JS.CN
- 4、公司法定代表人：陆海民
- 5、公司董事会秘书：栾月明  
电话：0523-6551888  
传真：0523-6551403  
E-mail：LHDLTZ@PUB.TZ.JSINF.NET  
联系地址：江苏省泰州市泰九路 14 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN  
公司年度报告备置地点：本公司总经理办公室

### （二）主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	365,695,418.63	353,619,056.86	3.42
流动负债	102,190,082.44	72,112,132.86	41.71
总资产	558,250,706.10	534,943,446.87	4.36
股东权益（不含少数股东权益）	456,060,623.66	462,831,314.01	-1.46
每股净资产	2.08	2.11	-1.42
调整后的每股净资产	2.03	2.09	-2.87
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	4,185,309.65	3,598,380.51	16.31

扣除非经常性损益后的净利润	4,395,196.95	3,836,278.54	14.57
每股收益	0.019	0.016	18.75
净资产收益率(%)	0.92	0.78	上升 0.14 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	28,090,168.80	-8,578,382.37	不适用

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金 额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	346,961.39
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-22,576.83
所得税影响数	-114,497.26
合计	209,887.3

## 3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	4.33	4.29	0.0900	0.0900
营业利润	1.37	1.36	0.0286	0.0286
净利润	0.92	0.91	0.0191	0.0191
扣除非经常性损益后的净利润	0.96	0.96	0.0201	0.0201

## 三、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 25,446 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
中国福马林业机械集团有限公司		127,920,000	58.37	未流通	冻结	国有股东
辽宁瑞鑫投资管理有限公司		839,212	0.38	已流通	未知	社会公众股东
郑灰		777,400	0.35	已流通	未知	社会公众股东

上海意登复合材料有限公司		776,966	0.35	已流通	未知	社会公众股东
游开国		757,960	0.35	已流通	未知	社会公众股东
刘玉兰		550,000	0.25	已流通	未知	社会公众股东
曹玉香		496,600	0.23	已流通	未知	社会公众股东
于霞		481,030	0.22	已流通	未知	社会公众股东
叶丹		479,589	0.22	已流通	未知	社会公众股东
温德金		393,300	0.18	已流通	未知	社会公众股东

#### 前十名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林业机械集团有限公司与社会公众股东之间不存在关联关系；公司未知社会公众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。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
辽宁瑞鑫投资管理有限公司	839,212	A 股
郑灰	777,400	A 股
上海意登复合材料有限公司	776,966	A 股
游开国	757,960	A 股
刘玉兰	550,000	A 股
曹玉香	496,600	A 股
于霞	481,030	A 股
叶丹	479,589	A 股
温德金	393,300	A 股
谢爱芬	393,000	其它

#### 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。

## 四、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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数
陆海民	董事长	11,400	11,400	0
耿美娟	董事	9,120	9,120	0
王三太	董事	4,332	4,332	0

彭心田	董事	6,840	6,840	0
孙锐	董事	0	0	0
罗江滨	独立董事	0	0	0
陈国梁	独立董事	0	0	0
韩献忠	监事会召集人	0	0	0
刘玉柱	监事	0	0	0
殷新福	职工监事	0	0	0
顾再康	副总经理	0	0	0
黄积澄	副总经理	0	0	0
栾月明	董事会秘书	1,842	1,842	0
范如升	副总会计师	5,298	5,298	0

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，公司坚持发挥外贸带动作用，不断提高产品质量，不断深化改革和加强管理，精心组织生产，公司的运营质态良好。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司主营业务未发生重大改变，上半年公司共实现主营业务收入 20092.83 万元，实现主营业务利润 1972.85 万元。其中主营业务收入 10%以上的产品有：摩托车及特种车产品业务收入 13074.65 万元，产品销售成本 11436.01 万元，毛利率 12.53%；动力及园林机械产品主营业务收入 7018.17 万元，产品销售成本 6428.60 万元，毛利率 8.4%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
机车制造行业	130,746,536.65	114,360,056.84	12.53	11.42	4.86	5.47
动力机械行业	70,181,747.88	64,286,041.07	8.4	-15.66	-15.05	-0.66

合计	200,928,284.53	178,646,097.91	11.09	0.18	-3.3	3.2
分产品						
摩托车及特种车	130,746,536.65	114,360,056.84	12.53	11.42	4.86	5.47
动力及园林机械	70,181,747.88	64,286,041.07	8.4	-15.66	-15.05	-0.66
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	11.09	0.18	-3.3	3.2
其中:关联交易	159,806,961.60	141,868,795.38	11.22	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场相同的质量、性能为基础,以符合市场的价格为原则。					

## (3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	53,571,923.98	28.12
国际市场	137,930,667.52	4.53
其它地区	9,425,693.03	-64.77
其中:关联交易	159,806,961.60	5.73
合计	200,928,284.53	0.18

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 16,234.94 万元。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、由于原材料市场价格长时期居高不下,公司在报告其内尽管采取了各种控制措施,但还是收效不大,影响了公司经营业绩的提升。

2、国内摩托车市场开始实行排放二阶段准入生产,在一定程度上增加了产品成本,而由于市场竞争的因素产品价格无法实现同步增涨。公司正在采取积极的措施,通过降本增效、严格管理等消化成本上升的影响。

3、由于国内摩托车禁牌的地区增多,报告期内公司的国内摩托车销售受到影响较大。公司目前正在开发新的品种,以适应市场竞争的需要。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求规范运作，不断完善法人治理结构和公司内部的各项管理制度。报告期内，公司的治理实际状况符合中国证监会的有关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日总股本 21912 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计派发现金股利 1095.6 万元。

此方案经 2005 年 6 月 10 日召开的 2004 年度股东大会通过，分红派息时间公司将在近期进行，详情见公司 2004 年度分红派息公告。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
江苏林海奔腾动力机械有限公司	采购货品	基于市场原则	76,427.35	0.05	银行转帐
江苏林海雅马哈摩托有限公司	采购材料	基于市场原则	236,864.82	0.15	银行转帐
江苏林海动力机械集团公司	采购材料	基于市场原则	8,971,651.00	5.52	银行转帐
江苏苏美达林海动力机械有限公司	采购货品	基于市场原则	205,871.84	0.13	银行转帐

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
江苏林海奔腾动力机械有限公司	销售公司产品	基于市场原则	40,983,866.73	20.4	银行转帐
江苏林海雅马哈摩托有限公司	销售公司产品	基于市场原则	6,909,822.75	3.44	银行转帐
江苏林海动力机械集团公司	销售公司产品	基于市场原则	67,592,332.32	33.64	银行转帐
江苏联海动力机械有限公司	销售公司产品	基于市场原则	29,354,468.47	14.61	银行转帐



江苏苏美达林海动力机械有限公司	销售公司产品	基于市场原则	17,427,331.04	8.67	银行转帐
福马贸易有限责任公司	销售公司产品	基于市场原则	81,542.06	0.04	银行转帐

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

# 资产负债表

2005 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	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金					306,902,403.63	295,014,868.20
短期投资						
应收票据					1,750,000.00	9,484,765.00
应收股利						
应收利息						
应收账款					19,567,189.52	16,569,349.48
其他应收款					1,686,130.11	1,284,753.83
预付账款					3,038,372.41	1,799,424.98
应收补贴款						
存货					32,751,324.96	29,465,895.37
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					365,695,420.63	353,619,056.86
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资					25,589,189.16	9,885,191.62
长期债权投资						
长期投资合计					25,589,189.16	9,885,191.62
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价					252,471,428.73	251,190,070.37
减：累计折旧					90,616,240.91	84,320,811.35
固定资产净值					161,855,187.82	166,869,259.02
减：固定资产减值准备					30,779,902.43	30,779,902.43
固定资产净额					131,075,285.39	136,089,356.59
工程物资					230,812.27	231,108.47
在建工程					30,897,646.03	30,299,686.03
固定资产清理						
固定资产合计					162,203,743.69	166,620,151.09
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产					4,762,352.62	4,819,047.30
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计					4,762,352.62	4,819,047.30
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计					558,250,706.10	534,943,446.87

<b>流动负债：</b>						
短期借款						
应付票据						6,900,000.00
应付账款				79,540,739.83		54,931,883.88
预收账款				3,431,159.75		4,744,296.57
应付工资				213,649.29		259,361.84
应付福利费				1,113,136.93		354,018.72
应付股利				10,956,000.00		
应交税金				1,701,199.73		899,942.74
其他应交款				155,170.37		148,681.36
其他应付款				5,079,026.54		3,873,947.75
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计				102,190,082.44		72,112,132.86
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计				102,190,082.44		72,112,132.86
少数股东权益						
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）				219,120,000.00		219,120,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积				201,907,643.80		201,907,643.80
盈余公积				17,523,917.59		17,523,917.59
其中：法定公益金				7,009,567.04		7,009,567.04
未分配利润				17,509,062.27		24,279,752.62
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计				456,060,623.66		462,831,314.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计				558,250,706.10		534,943,446.87

公司法定代表人：陆海民

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：范如升

## 利润及利润分配表

2005 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	附注		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	本 期 数	上 期 数	本 期 数	上 期 数
一、主营业务收入					200,928,284.53	200,562,754.59
减: 主营业务成本					178,646,097.91	184,736,388.96
主营业务税金及附加					2,553,700.50	1,366,661.97
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)					19,728,486.12	14,459,703.66
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)					507,673.50	896,596.14
减: 营业费用					3,114,716.84	3,199,088.27
管理费用					11,904,023.60	8,935,492.23
财务费用					-1,040,104.51	-2,046,759.55
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					6,257,523.69	5,268,478.85
加: 投资收益(损失以“-”号填列)					328,088.04	201,944.56
补贴收入						
营业外收入					1,800.00	57,391.00
减: 营业外支出					348,761.39	256,562.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					6,238,650.34	5,271,251.96
减: 所得税					2,053,340.69	1,672,871.45
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)					4,185,309.65	3,598,380.51

加：年初未分配利润					24,279,752.62	19,166,471.57
其他转入						
六、可供分配的利润					28,465,062.27	22,764,852.08
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					28,465,062.27	22,764,852.08
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					10,956,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					17,509,062.27	22,764,852.08
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：陆海民

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：范如升

## 现金流量表

2005 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	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金				243,878,623.25
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				634,373.31
现金流入小计				244,512,996.56
购买商品、接受劳务支付的现金				187,959,990.89
支付给职工以及为职工支付的现金				11,945,701.60
支付的各项税费				11,235,114.27
支付的其他与经营活动有关的现金				5,282,021.00
现金流出小计				216,422,827.76
经营活动产生的现金流量净额				28,090,168.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				1,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				1,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				1,879,022.16
投资所支付的现金				15,375,909.50
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				17,254,931.66
投资活动产生的现金流量净额				-17,253,131.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				1,050,498.29
现金流入小计				1,050,498.29
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				
筹资活动产生的现金流量净额				1,050,498.29
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				11,887,535.43
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润				4,185,309.65
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				328,088.04
固定资产折旧				6,295,429.56
无形资产摊销				56,694.68
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				-1,800.00
固定资产报废损失				
财务费用				-1,050,498.29
投资损失(减：收益)				-328,088.04
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-3,331,803.92
经营性应收项目的减少(减：增加)				2,814,887.54
经营性应付项目的增加(减：减少)				19,121,949.58
其他				
经营活动产生的现金流量净额				28,090,168.80
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额				306,902,403.63
减：现金的期初余额				295,014,868.20
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				11,887,535.43

公司法定代表人：陆海民

主管会计工作负责人：王三太

会计机构负责人：范如升

## 资 产 减 值 表

2005 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	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,403,050.68	283,327.29	*	*	1,615.58	7,684,762.39
其中: 应收账款	7,109,949.34	283,327.29	*	*		7,393,276.63
其他应收款	293,101.34		*	1,615.58	1,615.58	291,485.76
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	5,926,119.33	67,335.58		20,961.25	20,961.25	5,972,493.66
其中: 库存商品	5,117,757.76	20,315.63				5,138,073.39
原材料	808,361.57	47,019.95		20,961.25	20,961.25	834,420.27
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	30,779,902.43					30,779,902.43
其中: 房屋、建筑物	14,728,275.67					14,728,275.67
机器设备	16,051,626.76					16,051,626.76
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	44,109,072.44	350,664.87			22,576.83	44,437,158.49

公司法定代表人: 陆海民

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 范如升



## 应交增值税明细表

2005 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	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	34,946,880.54
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	28,339,640.74
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	558,538.18
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	6,607,239.80
3. 本期已交数	6,582,421.68
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	583,356.30

公司法定代表人: 陆海民

主管会计工作负责人: 王三太

会计机构负责人: 范如升

### (二) 会计报表附注

#### 1、公司概况

林海股份有限公司(以下简称公司)于 1997 年 6 月 28 日根据林业部林产批字[1996]111 号文, 由中国福马林业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。公司总股本 10,600 万股, 注册资本 10,600 万元人民币, 营业执照号: 1000001002690。公司经营范围为: 园林机械、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。

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。1998 年 9 月 2 日经国家工商行政管理局核准, 公司注册资本变更为 16,960 万元人民币。

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 的比例向全体股东配股，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 月取得上述股本变更后的营业执照。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

公司对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

系指公司持有的期限短、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。

#### 7、短期投资核算方法

（1）短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

（2）短期投资在取得时，按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时，按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额，确认为投资损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

（1）坏账的确认标准为：

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

（2）坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6	6
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	30	30

#### 9、存货核算方法

(1) 公司的存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品。

(2) 原材料采用计划成本核算，月末分摊材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货采取永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末对存货进行全面清查，由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照确定的初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本，其中：“借差”计入“股权投资差额”明细科目分期摊销，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按不超过 10 年的期限摊销；“贷差”计入资本公积。

##### (2) 长期债权投资

债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 11、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款按实际支付的贷款金额入账，按规定的利率计算应收利息，对于到期不能收回应收利息的委托贷款，停止计提应收利息，并将已确认的应收利息冲回。

(2) 委托贷款减值准备的核算方法：中期期末和年度终了，委托贷款按账面本金与可收回金额孰低原则计价，按单项委托贷款账面本金高于可收回金额的差额计提减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：公司固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备等。

(3) 固定资产计价：公司固定资产按取得时的成本作为入账价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(4) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产预计使用年限和预计 3% 的净残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	4.85%-2.425%
机器设备	7-14	13.86%-6.93%
运输设备	9	10.78%

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

#### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程，包括固定资产建筑工程、安装工程、在安装设备、技术改造、大修理工程等所发生的实际支出，以及技术改造工程转入的固定资产净值。公司在工程达到预定可使用状态时将工程从在建工程转为固定资产核算。

(2) 在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，如果存在：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经减值的情形。

则对在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备，提取时按单个项目进行计提。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销，计入损益。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

#### 16、借款费用的会计处理方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为

费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

#### 17、应付债券的核算方法

公司的应付债券于发行时按实际收到的款项入账，按期计提债券利息。溢价或折价发行债券，其债券发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券存续期间采用直线法摊销。

#### 18、收入确认原则

(1) 销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，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。

#### 19、成本和费用确认原则

权责发生制

#### 20、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

#### (四) 税项

##### 1、流转税：

(1) 增值税：公司除农机产品和水销售税率为 13% 之外，其余产品销售税率为 17%。

(2) 消费税：税率为 10%。

(3) 城市建设维护税：按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

(4) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4% 计缴。

2、企业所得税：按应纳税所得额的 33% 缴纳企业所得税。

#### (五) 控股子公司及合营企业

本公司无控股子公司及合营企业。

(六) 会计报表附注:

1、货币资金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	894.47	913.18
银行存款	306,901,509.16	288,113,955.02
其他货币资金		6,900,000.00
合计	306,902,403.63	295,014,868.20

货币资金期末余额中没有质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,750,000.00	9,484,765.00
合计	1,750,000.00	9,484,765.00

(1) 应收票据期末余额中无用于质押的票据。

(2) 应收票据期末余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 应收票据期末数较期初数下降 81.55%的主要原因是：公司使用银行承兑汇票结算方式减少。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	12717937.42	47.17	763076.25	6	11954861.17	9208342.88	38.89	552500.57	6	8655842.31
一至二年	911280.42	3.38	91128.04	10	820152.38	1526157.82	6.45	152615.78	10	1373542.04
二至三年	2938801.94	10.90	587760.39	20	2351041.55	3121864.94	13.18	624372.99	20	2497491.95
三年以上	10392446.37	38.55	5951311.95	30	4441134.42	9822933.18	41.48	5780460.00	30	4042473.18
合计	26960466.15	100	7393276.63		19567189.52	23679298.82	100	7109949.34		16569349.48

[注]：其中有 205.15 万元的应收账款因账龄较长、债务单位财务状况恶化等原因，收回可能性较小，全额计提坏账准备，另四维公司计提 199.65 万元特别坏帐。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	7,109,949.34	283,327.29				7,393,276.63

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	11,048,985.02	40.98	11,464,154.33	48.41

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额
沪嘉陵贸易公司	1,083,880.00
津港田发动机有限公司	1,568,173.99
泰四维实业有限公司	2,551,668.49
泰江苏苏美达林海动力机械司	2,612,055.20
泰江苏林海雅马哈摩托有限公司	3,233,207.34
合计	11,048,985.02

(5) 本报告期坏帐准备全额计提, 或计提比例超过 40%及以上的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额
琼新大洲摩托车公司	541,200.00	541,200.00
浙奉通股份有限公司	483,629.45	483,629.45
浙宁波金轮摩托车厂	436,400.00	436,400.00
常奔王摩托车厂	193,700.00	193,700.00
淮机电公司汽车销售司摩托销售部	169,344.22	169,344.22
扬交通安全劳动服务总公司	108,814.97	108,814.97
盐响水县农机公司	51,980.00	51,980.00
宁摩托车制造厂	33,990.36	33,990.36
冀唐山中北商贸有限公司	32,446.31	32,446.31
泰四维实业有限公司	2,551,668.49	1,996,466.18
合计	4,603,173.80	4,047,971.49

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

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	849,094.49	42.94	50,945.66	6	798,148.83	450,066.90	28.52	27,004.01	6	423,062.89
一至二年	335,778.96	16.98	33,577.90	10	302,201.06	328,623.00	20.83	32,862.30	10	295,760.7
二至三年	308,605.27	15.60	61,721.05	20	246,884.22	65,159.47	4.13	13,031.89	20	52,127.58
三年以上	484,137.15	24.48	145,241.15	30	338,896	734,003.80	46.52	220,201.14	30	513,802.66
合计	1,977,615.87	100	291,485.76		1,686,130.14	1,577,853.17	100	293,099.34		1,284,753.83

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	293,101.34			1,615.58	1,615.58	291,485.76

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	884,765.67	44.74	553,060.67	35.05

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额
泰姜堰红波动力机械厂	273,245.80
沪雅马哈发动机公司	237,600.00
苏昆山昆江机床制造公司	213,675.00
宁兰光实业总公司	86,244.87
泰交警大队	74,000.00
合计	884,765.67

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

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币



账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,808,156.98	92.42	1,700,078.89	94.48
一至二年	157,242.10	5.18	30,269.76	1.68
二至三年	72,973.33	2.40	69,076.33	3.84
三年以上				
合计	3,038,372.41	100	1,799,424.98	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,264,254	41.61	1,093,542.12	60.77

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

(4) 预付帐款的说明

预付账款期末数比期初数增长 68.85%，主要原因为本年预付给供应商的货款增长。  
账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因是尚未与供货单位结算。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,938,870.72	608,208.34	9,330,662.38	7,547,122.57	579,641.83	6,967,480.74
库存商品	27,889,702.46	5,283,713.23	22,605,989.23	26,924,044.16	5,244,944.16	21,679,100
低值易耗品	895,245.44	80,572.09	814,673.35	920,847.97	101,533.34	819,314.63
合计	38,723,818.62	5,972,493.66	32,751,324.96	35,392,014.70	5,926,119.33	29,465,895.37

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	579,641.83	28,566.51		608,208.34
库存商品	5,244,944.16	38,769.07		5,283,713.23
低值易耗品	101,533.34		20,961.25	80,572.09
合计	5,926,119.33	67,335.58	20,961.25	5,972,493.66

存货跌价准备计提的依据：按 2005 年 6 月 30 日账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值以在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				

对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	9,885,191.6	15,703,997.54		25,589,189.16
股权投资差额				
合并价差				
合计	9,885,191.6	15,703,997.54		25,589,189.16
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	9,885,191.6	/	/	25,589,189.16

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额
江苏苏美达林海动力机械有限公司	控股子公司的子公司	29.91	6,400,000.00	316,865.44	1,581,455.55	7,981,455.55
福马贸易有限责任公司	控股子公司	23.33	1,166,600.00	11,222.60	-434,775.89	731,824.11
北京润新投资有限责任公司	控股子公司	15	1,500,000.00			1,500,000.00
江苏联海动力机械有限公司	控股子公司的子公司	17.50		15,375,909.5	15,375,909.5	15,375,909.50
合计	/	/	9,066,600	15,703,957.54	16,522,589.16	25,589,189.16

## (3) 长期投资的说明：

公司投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。  
期末不存在需要计提长期投资减值准备的情况。

## 8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	251,190,070.37	1,281,358.36		252,471,428.73
其中：房屋及建筑物	116,598,964.87	53,800.00		116,652,764.87
机器设备	134,591,105.5	1,227,558.36		135,818,663.86
二、累计折旧合计：	84,320,811.35	6,295,429.56		90,616,240.91
其中：房屋及建筑物	25,773,280.99	1,247,524.56		27,020,805.55
机器设备	58,547,530.36	5,047,905.00		63,595,435.36
三、固定资产净值合计	166,869,259.02		5,014,071.20	161,855,187.82
其中：房屋及建筑物	90,825,683.88		1,193,724.56	89,631,959.32
机器设备	76,043,575.14		3,820,346.64	72,223,228.50
四、减值准备合计	30,779,902.43			30,779,902.43
其中：房屋及建筑物	14,728,275.67			14,728,275.67
机器设备	16,051,626.76			16,051,626.76
五、固定资产净额合计	136,089,356.59		5,014,071.20	131,075,285.39

其中：房屋及建筑物	76,097,408.21		1,193,724.56	74,903,683.65
机器设备	59,991,948.38		3,820,346.64	56,171,601.74

(1) 计提固定资产减值准备的原因是：部分固定资产市价下跌及技术陈旧等原因，其可收回金额低于账面价值。

(2) 期末固定资产无对外抵押、担保。

9、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
维修材料	231,108.47		296.2	230,812.27
合计	231,108.47		296.2	230,812.27

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	30,897,646.03		30,897,646.03	30,299,686.03		30,299,686.03

(1) 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	本期减少	转入固定资产	期末数
低排放发动机及园林机械	5,617,590.31	1,057,260.00		459,300.00	6,215,550.31
预付经销大楼基建款	7,786,100.00				7,786,100.00
预付土地款	16,895,995.72				16,895,995.72
合计	30,299,686.03	1,057,260.00		459,300.00	30,897,646.03

(2) 在建工程的说明：

本期在建工程中无利息资本化金额。

期末在建工程不存在需计提减值准备情况。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	4,762,352.62		4,762,352.62	4,819,047.30		4,819,047.30

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东出资	4,819,047.30			56,694.68		4,762,352.62	41.99 年
合计	/	4,819,047.30			56,694.68		4,762,352.62	/

期末不存在应计提无形资产减值准备的情况。

12、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0	6,900,000
合计	0	6,900,000

13、应付帐款：

截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 79,540,739.83 元，本账户余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

14、预收帐款：

截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 3,431,159.75 元，本账户余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

15、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工资	213,649.29	259,361.84
合计	213,649.29	259,361.84

16、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	1,113,136.93	354,018.72
合计	1,113,136.93	354,018.72

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付股利	10,956,000.00	0
合计	10,956,000.00	0

截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额 10,956,000.00 元，根据公司三届十次董事会决议，经 2004 年度股东大会批准实施，以 2004 年 12 月 31 日总股本 219,120,000 股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），应派发现金股利 10,956,000.00 元，尚未支付。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	583,356.30	558,538.18	17%
消费税	-156,799.44	-252,413.65	10%
营业税			
所得税	1,195,706.31	535,837.92	33%
个人所得税			
城建税	78,936.56	57,980.29	7%
合计	1,701,199.73	899,942.74	/

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	155,170.37	148,681.36	4%
合计	155,170.37	148,681.36	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额
泰州宏伟建筑安装工程公司	529,680.00
泰州宏图建筑安装公司	437,760.00
市场物价调节基金	200,890.39
合计	1,168,330.39

21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	127,920,000						127,920,000	
其中：								
国家持有股份	7,073,280						7,073,280	
境内法人持有股份	120,846,720						120,846,720	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	127,920,000						127,920,000	
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	91,200,000						91,200,000	
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								

4、其他							
已上市流通股份合计	91,200,000						91,200,000
三、股份总数	219,120,000						219,120,000

22、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
股本溢价	202,845,643.80			202,845,643.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	-938,000.00			-938,000.00
合计	201,907,643.80			201,907,643.80

根据财政部财会[2001]5号《关于印发通知》要求，公司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。

23、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	7,009,567.04			7,009,567.04
法定公益金	7,009,567.04			7,009,567.04
任意盈余公积	3,504,783.51			3,504,783.51
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	17,523,917.59			17,523,917.59

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	4,185,309.65	6,817,708.07
加：年初未分配利润	24,279,752.62	19,166,471.57
其他转入		
减：提取法定盈余公积		681,770.81
提取法定公益金		681,770.81
应付普通股股利	10,956,000.00	
提取任意盈余公积		340,885.40
未分配利润	17,509,062.27	24,279,752.62

25、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
机车制造行业	130,746,536.65	114,360,056.84	16,386,479.81	117,348,500.99	107,560,501.73	9,787,999.26
动力机械行业	70,181,747.88	64,286,041.07	5,895,706.81	83,214,253.60	77,175,887.23	6,038,366.37
其中: 关联交易	159,806,961.60	141,868,795.38	17,938,166.22	151,147,587.69	139,224,815.78	11,922,771.91
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63
内部抵消	0	0	0	0	0	0
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63

## (2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
机车制造行业	130,746,536.65	114,360,056.84	16,386,479.81	117,348,500.99	107,560,501.73	9,787,999.26
动力机械行业	70,181,747.88	64,286,041.07	5,895,706.81	83,214,253.60	77,175,887.23	6,038,366.37
其中: 关联交易	159,806,961.60	141,868,795.38	17,938,166.22	151,147,587.69	139,224,815.78	11,922,771.91
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63
内部抵消	0	0	0	0	0	0
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63

## (3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
华东地区	53,571,923.98	47,722,901.18	5,849,022.80	41,811,383.00	38,470,355.12	3,341,027.88
国际市场	137,930,667.52	122,605,816.07	15,324,851.45	131,994,071.16	121,504,560.29	10,489,510.87
其它	9,425,693.03	8,317,380.66	1,108,312.37	26,757,300.43	24,761,473.55	1,995,826.88

地区						
其中： 关联交易	159,806,961.60	141,868,795.38	17,938,166.22	151,147,587.69	139,224,815.78	11,922,771.91
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63
内部 抵消	0	0	0	0	0	0
合计	200,928,284.53	178,646,097.91	22,282,186.62	200,562,754.59	184,736,388.96	15,826,365.63

26、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
消费税	1,645,859.66	755,280.56	10%
城建税	577,716.90	389,060.85	7%
教育费附加	330,123.94	222,320.56	4%
合计	2,553,700.50	1,366,661.97	/

27、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料 销售	4,843,928.92	4,342,904.06	501,024.86	4,353,814.58	3,491,147.42	862,667.16
其他	19,068.41	12,419.77	6,648.64	49,833.79	15,904.81	33,928.98
合计	4,862,997.33	4,355,323.83	507,673.50	4,403,648.37	3,507,052.23	896,596.14

28、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出		
减：利息收入	1,050,498.29	2,054,098.65
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	10,393.78	7,339.10
合计	-1,040,104.51	-2,046,759.55

29、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期投资收益	328,088.04	201,944.56
期末调整被投资公司所有者权益 增减金额	328,088.04	201,944.56
合计	328,088.04	201,944.56



30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产收益	1,800.00	57,391.00
合计	1,800.00	57,391.00

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
职工子女学杂费	97,871.00	
市场调节基金	200,890.39	200,562.76
处理固定资产损失		10,863.69
其他	50,000.00	45,136.00
合计	348,761.39	256,562.45

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	2,053,340.69	1,672,871.45
合计	2,053,340.69	1,672,871.45

33、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金：634,373.31 元。

34、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金：5,282,021.00 元，主要是用于支付管理费用、营业费用、营业外支出等中现金支出的费用。

35、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,050,498.29
合计	

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国福马林业机械集团有限公司	北京市朝阳区安苑路 20 号	林业机械设备	母公司	国有独资公司	李延江

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国福马林业机械集团有限公司	300,000,000	0	300,000,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
中国福马林业机械集团有限公司	127,920,000	58.38	0	0	127,920,000	58.38

- (1)存在控制关系的关联方的注册资本本期未变动。
- (2)存在控制关系的关联方所持股份或权益本期未变动。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
江苏林海动力机械集团公司	母公司的全资子公司
江苏林海奔腾动力机械有限公司	其他
江苏林海雅马哈摩托有限公司	其他
江苏联海动力机械有限公司	其他
江苏苏美达林海动力机械有限公司	其他
福马贸易有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏林海奔腾动力机械有限公司	采购货品	基于市场原则	76,427.35	0.05		
江苏林海雅马哈摩托有限公司	采购材料	基于市场原则	236,864.82	0.15	612,735.12	0.35
江苏林海动力机械集团公司	采购材料	基于市场原则	8,971,651.00	5.52	4,598,945.87	2.61
江苏苏美达林海动力机械有限公司	采购货品	基于市场原则	205,871.84	0.13	3,400,796.93	1.93

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏林海奔腾动力机械有限公司	销售本公司产品	基于市场原则	40,983,866.73	20.40	84,525,731.53	42.14
江苏林海雅马哈摩托车有限公司	销售本公司产品	基于市场原则	6,909,822.75	3.44	8,760,991.44	4.37
江苏林海动力机械集团公司	销售本公司产品	基于市场原则	67,592,332.32	33.64	47,573,990.99	23.72
江苏联海动力机械有限公司	销售本公司产品	基于市场原则	29,354,468.47	14.61		
江苏苏美达林海动力机械有限公司	销售本公司产品	基于市场原则	17,427,331.04	8.67	11,955,710.45	5.96
福马贸易有限责任公司	销售本公司产品	基于市场原则	81,542.06	0.04	167,584.92	0.08

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	江苏林海奔腾动力机械有限公司	208,456.25	430,070.34
应收帐款	江苏林海动力机械集团公司	50,465.54	432,256.18
应收帐款	江苏林海雅马哈摩托车有限公司	5,495,739.85	3,233,207.34
应收帐款	江苏联海动力机械有限公司		1,328,482.50
应收帐款	江苏苏美达林海动力机械有限公司		2,612,055.20
预收帐款	福马贸易有限责任公司	3,958.54	2,329.06
预收帐款	江苏苏美达林海动力机械有限公司	1,104,658.99	

(八)或有事项

无

(九)承诺事项

无

(十)资产负债表日后事项

无

(十一)其他重要事项

无

八、备查文件目录

董事长：陆海民

林海股份有限公司

2005年7月22日