

**林海股份有限公司**  
**2002 年年度报告**

# 目录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	11
六、股东大会简介.....	13
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告.....	18
九、重要事项.....	19
十、财务报告.....	20
十一、备查文件目录.....	41

## 重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司负责人董事长陆海民先生、主管会计工作负责人总经理潘国庆先生、会计机构负责人副总会计师范如升先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定中英文名称及缩写：

中文名称：林海股份有限公司

英文名称：LINHAI CO., LTD.

英文缩写：LH

(二) 公司法定代表人：陆海民

(三) 公司董事会秘书：栾月明

联系地址：江苏省泰州市泰九路 14 号

电话：0523 - 6551888-2228

传真：0523 - 6551403

电子信箱：[LHDLTZ@PUB.TZ.JSINFO.NET](mailto:LHDLTZ@PUB.TZ.JSINFO.NET)

(四) 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.com.cn>

公司电子信箱：[lh.tz@public.tz.js.cn](mailto:lh.tz@public.tz.js.cn)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《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：本公司证券办

(六) 股票上市地：上海证券交易所

股票简称：林海股份

股票代码：600099

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1997 年 6 月 28 日

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：1000001002690

税务登记号码：321201703971102

公司聘请的会计师事务所名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省南京市正洪街 18 号东宇大厦 8 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据： (单位：人民币元)

利润总额	3052874.67
净利润	3052874.67
扣除非经营性损益后的净利润	3172584.29
主营业务利润	8024442.62
其他业务利润	1377039.03
营业利润	2759472.79
投资收益	413111.50
营业外收支净额	-119709.62
经营活动产生的现金流量净额	9404587.59
现金及现金等价物净增加额	20809988.63

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额： 单位（元）

各项营业外收入	124458.42
各项营业外支出	244168.04

(二) 截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标：(单位：人民币元)

项目	单位	2002 年度	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	元	158532537.05	190628999.83	200110462.72
净利润	元	3052874.67	1575114.57	2596637.35
总资产	元	513323231.45	521956196.20	542441974.24
股东权益(不含少数股东权益)	元	451266615.90	448213741.23	449967786.75
每股收益	元/股	0.014	0.007	0.014
加权每股收益	元/股	0.014	0.007	0.014

扣除非经营性损益后的每股收益	元/股	0.015	0.008	0.01
每股净资产	元/股	2.06	2.05	2.46
调整后每股净资产	元	2.02	2.01	2.45
每股经营活动产生的现金净流量	元	0.04	0.25	0.29
净资产收益率	%	0.68	0.35	0.58

### (三) 报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.78	1.78	0.0366	0.0366
营业利润	0.61	0.61	0.0126	0.0126
净利润	0.68	0.68	0.0139	0.0139
扣除非经营性损益后的净利润	0.70	0.71	0.0145	0.0145

注：利润表附表的利润数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的。

### (四) 报告期内股东权益变动情况：(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	219120000	21907643.80	13869524.40	5547809.76	13316573.03	448213741.23
本期增加			763218.67	305287.47	3052874.67	3816093.34
本期减少					763218.67	763218.67
期末数	219120000	201907643.80	14632743.07	5853097.23	15606229.03	451266615.90
变动原因	利润提取					

### 第三节 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况：

#### 1、股本变动情况表

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	7073280							7073280
境内法人持有股份	120846720							120846720
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	127920000							127920000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	91200000							91200000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	91200000							91200000
三、股份总数	219120000							219120000

#### 2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证监会南京特派员办事处苏证管办(1999)82号文同意,并经中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)80号文批准,公司以1997年末

总股本 10600 万股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股，配股价为 6 元/股。其中发起人中国福马林业机械集团有限公司以实物资产配股 100 万股，其余放弃。社会公众股配股 1200 万股。登记日为 1999 年 9 月 1 日 除权基准日为 1999 年 9 月 2 日，配股缴款起止日期为 1999 年 9 月 2 日至 1999 年 9 月 15 日，获配可流通股上市日为 1999 年 9 月 30 日。

(2) 截止 2002 年 12 月 31 日，公司总股本 21912 万股，流通股本 9120 万股。

## (二) 股东情况介绍

1、截止 2002 年末，公司股东总数为 21936 户，其中发起人股股东 1 户，社会公众股股东 21935 户。

### 2、主要股东持股情况

持股 5%以上的股东股份变动情况：中国福马林业机械集团有限公司为公司发起人，所持股份为未上市流通的国家法人股，占公司总股本的 58.38%。报告期内，所持股份未发生变化，也未发生所持股份质押或冻结的情况。

### 3、公司前十名股东持股情况（截止 2002 年 12 月 31 日）：

股东名称（全称）	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	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	127920000	58.38	未流通	国有法人股东
高东海	559790	0.26	流通	社会公众股
李春光	557700	0.26	流通	社会公众股
陈秀娟	526210	0.24	流通	社会公众股
王秋成	493830	0.23	流通	社会公众股
王菊芳	411900	0.19	流通	社会公众股
印影	403700	0.18	流通	社会公众股
张桂贤	397689	0.18	流通	社会公众股
孔庆年	394400	0.18	流通	社会公众股
李娟	389900	0.18	流通	社会公众股

注：

(1) 中国福马林业机械集团有限公司系本公司控股股东，所持股份为国家法人股；公司成立于 1984 年 4 月，为有限责任公司（国有独资），法人代表：蒋祖辉，注册地址：北京市东城区和平里七区 25 楼；经营范围：成套林业机械设备、营林机械、木材采集机械、林化产品加工专用设备、木工机床、人造板及

木质纤维加工设备、木材处理机械、造纸机械、木工切削工具、手工工具以及上述机械、设备、工具的零配件的零售；木材、人造板材、家具及其它木制品的销售；汽车（不含小轿车）的销售；本公司成员企业自产产品及相关技术的出口；本公司成员企业生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的出口；承办中外合资经营、合作生产及开展来料加工、来样加工、来件装配和补偿贸易业务；与经上业务有关的设备安装、技术服务、技术咨询。中国福马林业机械集团有限公司还控股常林股份有限公司、苏福马股份有限公司两家上市公司。

（2）报告期内中国福业机械集团有限公司所持有股份没有发生变化，也没有被质押或冻结的情况。

（3）其余股东所持股份为向社会公开发行的可流通股。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### （一）基本情况

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
陆海民	董事长	男	54	2000.7 - 2003.6	11400	11400
刘 勇	董事	男	49	2000.7 - 2003.6	9120	9120
耿美娟	董事	女	55	2000.7 - 2003.6	9120	9120
潘国庆	董事总经理	男	44	2000.7 - 2003.6	5928	5928
彭心田	董事	男	44	2000.7 - 2003.6	6840	6840
孙 锐	董事	女	49	2000.7 - 2003.6	0	0
庞 辉	董事	男	49	2000.7 - 2003.6	0	0
罗江滨	独立董事	女	61	2002.6 - 2003.6	0	0
陈国梁	独立董事	男	62	2002.6 - 2003.6	0	0
高洪熙	监事	男	57	2000.7 - 2003.6	9120	9120
罗会恒	监事	男	36	2001.5 - 2003.6	0	0
殷新福	监事	男	30	2001.3 - 2003.6	0	0
黄积澄	副总经理	男	55	2000.7 - 2003.6	0	0
王三太	副总经理	男	44	2000.7 - 2003.6	4332	4332
栾月明	董事会秘书	男	40	2000.7 - 2003.6	1824	1824
范如升	财务负责人	男	53	2000.7 - 2003.6	5928	5928

## 2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务
彭心田	中国福马林业机械集团有限公司	规划发展部部长
孙锐	中国福马林业机械集团有限公司	董事会秘书、规划发展部高级主管
庞辉	中国福马林业机械集团有限公司	人力资源部部长
罗会恒	中国福马林业机械集团有限公司	财务资产部部长

### (二) 年度报酬情况

公司 2002 年度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，其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 11.91 万元，有一名董事在公司领取的年度报酬总额为 2.7 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 7.9 万元；独立董事的津贴总额为 6 万元。

在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员报酬数在 1~2 万元之间 3 人，报酬数在 2 万元以上 3 人。

不在公司领取报酬、津贴的董事、监事为：陆海民、刘勇、耿美娟、彭心田、孙锐、庞辉、高洪熙、罗会恒。上述人员在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴。

### (三) 报告期内董事、监事、高级管理人员聘任情况

报告期内聘任罗江滨、陈国梁为公司第二届董事会独立董事。公司原董事张再力因工作调整原因，其本人提出辞职申请，不再担任董事，经公司 2001 年度股东大会审议通过，同意张再力辞职，补充庞辉为公司第二届董事会董事。

### (四) 员工情况

截止 2002 年末公司职工为 753 人，其中：生产人员 516 人，销售人员 83 人，技术人员 98 人，财务人员 10 人，行政人员 46 人；上述人员中具有大专或大专以上学历的有 136 人，占职工总数的 18.06%，其中高级职称 23 人，中级职称 42 人，初级职称 90 人。2002 年退休人员 32 人。

## 第五节 公司治理结构

### （一）公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，2002 年公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》。这些规则符合中国证监会和国家经贸委发布的规范性文件的要求。

2、根据 2002 年 5 月 10 日中国证监会和国家经贸委《关于开展上市公司建立现代企业制度重点检查的通知》，公司组织专门人员对现代企业制度情况进行了自查，并按规定要求完成自查报告，上报中国证监会和国家经贸委。

3、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

4、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已聘任独立董事 2 人，并按照有关规定建立了独立董事制度。

6、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

8、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

9、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；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。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等要求规范运作，切实维护中小股东的利益。

## （二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，制订了《独立董事制度》，聘任独立董事人选2名，公司独立董事尚未达到董事总人数的三分之一，公司将在规定时间内达到有关规定的要求。报告期内独立董事能够按照独立董事制度，本着为全体股东负责的态度，按照有关法律法规的要求，履行诚信和勤勉的职责，维护公司整体利益和中小股东的利益，按时参加董事会和股东大会，并对公司的经营决策和关联交易等发表独立意见。

## （三）公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开情况

1、人员分开方面：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。

2、业务分开方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，

采购和销售系统独立。

3、财务独立方面：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。

4、机构独立方面：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。

5、资产完整方面：公司相对于控股股东资产完整。

#### （四）奖励和激励机制

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，公司正在进一步完善相关的奖励和激励制度。

## 第六节 股东大会简介

（一）报告期内公司召开年度股东大会一次，会议由江苏世纪同仁律师事务所见证：

### 1、股东大会的召开情况

本公司于2002年4月18日在《上海证券报》上刊登了本公司关于召开2001年度股东大会的公告，并于2002年5月31日在江苏省泰州市泰九路14号公司大会议室召开。出席会议的股东及代理人16人，所持股份127999453股，占公司股份总数21912万股的58.42%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

### 2 股东大会通过了以下决议：

- (1)审议通过了《公司2001年度董事会工作报告》
- (2)审议通过了《公司2001年度监事会工作报告》
- (3)审议通过了《公司2001年度财务决算报告》
- (4)审议通过了《公司2001年利润分配及资本公积金转增股本预案》
- (5)审议通过了《公司2001年年度报告及摘要》
- (6)审议通过了《修改公司章程》的议案
- (7)审议通过了《公司独立董事制度》
- (8)审议通过了《选举独立董事》的议案
- (9)审议通过了《调整公司董事》的议案

(10)审议通过了《关于确定公司独立董事津贴》的议案

(11)审议通过了《股东大会议事规则》

2001 年年度股东大会决议公告于 2002 年 6 月 1 日刊登于《上海证券报》。

(二) 股东大会选举、更换公司董事、监事情况

经公司 2001 年年度股东大会审议通过，原公司董事张再力因工作原因不再担任董事一职，新选庞辉为公司董事。

## 第七节 董事会报告

(一) 经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务的范围：营林机械、喷灌机械、木材采运设备、内燃机、摩托车、助力车、消防机械、微型汽车及以上产品配件的制造和销售，汽车自货自运。

2、报告期内公司经营情况

报告期内公司共实现主营业务收入 15853.25 万元，主营业务利润 802.44 万元。其中主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品有：摩托车及助力车产品业务收入 6295.67 万元，销售成本 5683.68 万元，毛利率 9.72%；发动机产品业务收入 6549.03 万元，产品销售成本 6294.24 万元，毛利率 3.89%；林机及园林产品业务收入 3008.56 万元，产品销售成本 2406.87 万元，毛利率 20.00%。

3、报告期内公司主营业务或结构较前一报告期未有很大的变化。

4、主要控股公司及参股公司经营情况

(1) 江苏苏美达林海动力机械有限公司：公司占其总股本的 29.91%。该公司主要业务性质为制造业，主要产品为小型户外动力及配套动力机械，注册资本为 2140 万元。

(2) 北京润新投资有限责任公司：公司占其总股本的 15%。主要从事投资管理、信息咨询、财务顾问等，注册资本为 1000 万元。

(3) 北京福马贸易有限责任公司：公司占其总股本的 23.33%。主要从事林业机械、木材成套设备及配件、工具刀具等产品的销售；自营和代理各类商品和

技术的进口等。注册资本为 500 万元。

#### 5、公司主要供应商及客户情况

报告期内公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 26.05%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 65.36%。

#### 6、经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年是公司经受激烈的市场竞争的一年，面对着国内同行业间的竞争，公司以新品和外贸两个方面为突破口，通过提高质量、降低成本来提升产品的竞争能力，具体采取了以下措施：

(1) 继续调整产品结构，坚持技术引进与双自主相结合的方针，开发了有自主知识产权的 250 水冷摩托车和 ATV260 全地形车；开发了一批适应消防、园林等需要的新消防水泵、油锯、风力灭火机等。不仅满足了国内市场的销售，还扩大了国际市场销售份额。同时加大园林机械产品的投入，新的林业机械产品车间已进入施工阶段，新型电动自行车已投入生产。通过 2002 年的努力，公司的产品结构调整已初见成效，数种新品逐步成熟，市场前景看好，预计 2003 年将成为公司新的增长点。

(2) 强化企业内部质量管理，开展质量整顿工作，通过与日本 YAMAHA 公司技术上的合作，学习先进的质量管理方法，积极推行 5S 管理，坚持贯彻 ISO9002 标准，使公司的产品质量又有了新的提高。

(3) 开展目标成本工作，推进比价采购及招标工作，最大限度地压缩采购货品的成本和各项管理费用的支出，从而使得产品的销售竞争力得到明显的提高。

(4) 实施分配制度的改革，公司推行了计件工资制，充分体现多劳多得，少劳少得的原则，有效地调动了员工的积极性，提高了效率，扩大了生产能力。

#### 7、盈利预测

报告期内公司未公开披露过本年度盈利预测。

#### (二) 公司投资情况

##### 1、报告期内募集资金使用情况

公司 1999 年通过配股募集资金 6961.74 万元，计划投资于“低排放发动机及园林机械技术改造”和“高能电池及电动车技术改造”项目，实际投资项目与

承诺投资项目一致，延续到报告期内的实施情况如下：

项 目	计划使用募集 资金（万元）	2002 年实际 完成（万元）	累计完成（万 元）	完成率%	说明
低排放发动机及园 林机械技术改造	3342	519.8	3066.81	91.77	
高能电池及电动车 技术改造	3619.74	178.39	379.85	10.50	

未使用募集资金 3515.08 万元，将在 2003 年陆续投入，目前暂作银行存款。

## 2、其他投资情况

报告期内，公司没有重大的非募集资金投资项目。

### （三）报告期内财务状况、经营成果分析

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	增减%
总资产	513323213.45	521956196.20	-0.17
股东权益	451266615.90	448213741.23	0.68
主营业务利润	8024442.62	11898769.97	-32.56
净利润	3052874.67	1575114.57	93.82
现金及现金等价物净增加额	20809988.63	75026539.89	-72.26

变化原因：

- 1、总资产：计提固定资产折旧。
- 2、股东权益：实现利润。
- 3、主营业务利润：主营业务收入下降。
- 4、净利润：所得税减少。
- 5、现金及现金等价物净增加额：投资活动的现金流入减少，销售下降。

### （四）生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

1、报告期内，公司所处的行业环境没有明显的变化，但由于介入摩托车行业、林业机械产品的民营企业越来越多，其在经营上的灵活性和税赋不公平的实际情况，对公司的竞争威胁将进一步加大，同时伪劣假冒猖獗，扰乱了市场秩序。

2、原材料价格的上涨，对主机生产企业的经济效益影响较大。

### （五）董事会日常工作情况

## 1、报告期内董事会的会议日常工作情况

2002 年度公司共召开董事会会议 6 次。

(1) 2002 年 3 月 20 日召开公司董事会二届六次会议。审议通过决议如下：

- 审议通过公司 2001 年度董事会工作报告；
- 审议通过公司 2001 年度财务决算报告；
- 审议通过公司 2001 年度利润分配及资本金转增股本的预案；
- 审议通过公司 2002 年度预计的利润分配政策；
- 审议通过公司 2001 年度报告及年度报告摘要；
- 审议通过股东大会议事规则的议案；关于调整公司高级管理人员的议案；
- 审议通过董事会议事规则的议案；
- 审议通过总经理工作细则的议案；
- 审议通过修改公司章程的议案；
- 审议确定 2001 年度股东大会召开的时间。

该次董事会会议决议公告刊登在 2002 年 3 月 22 日的《上海证券报》上。

(2) 2002 年 4 月 18 日召开公司董事会二届七次会议。会议审议通过了如下议案：

- 审议通过公司 2002 年第一季度报告；
- 审议关于建立独立董事制度和提名独立董事人选的议案；
- 审议关于确定独立董事薪酬的议案；
- 审议关于调整公司董事的议案；
- 审议关于修改公司章程的议案；
- 审议关于确定召开股东大会时间的议案。

该次董事会会议决议公告刊登在 2002 年 4 月 20 日的《上海证券报》上。

(3) 2002 年 5 月 13 日公司以通讯表决方式召开了董事会二届八次会议。传达了中国证监会南京特派员办事处“关于开展上市公司依法运作自查工作的通知”，并审议通过“上市公司依法运作自查表”内容。

(4) 2002 年 6 月 20 日召开董事会二届九次会议。会议传达了“中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知”，并审议通过“公

司建立现代企业制度的自查报告”。

(5) 2002年7月30日召开董事会二届十次会议，会议审议通过了“公司2002年半年度报告全文及摘要”。

(6) 2002年10月23日召开董事会二届十一次会议，会议审议通过了“公司2002年第三季度报告”。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

## 第八节 监事会报告

### (一) 报告期内监事会的工作情况

林海股份有限公司监事会在报告期内召开监事会2次。

1、2002年3月20日召开公司监事会二届五次会议。审议通过决议如下：

- (1) 审议通过2001年度报告及年度报告摘要；
- (2) 审议通过2001年度监事会工作报告；
- (3) 审议了《监事会议事规则》。

该次监事会会议决议公告刊登在2002年3月22日的《上海证券报》上。

2、2002年7月30日召开公司监事会二届六次会议。会议审议通过公司2002年半年度报告。

### (二) 监事会对公司2002年度有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

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。

## 2、检查公司财务的情况

本着对全体股东负责的态度,公司监事会认真仔细地检查和审核了公司的财务状况,认为公司 2002 年年度的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。江苏天衡会计师事务所有限公司对本公司出具的 2002 年度审计报告意见客观公正。

3、公司最近一次募集资金是在 1999 年度完成的 10 : 3 配股工作,配股募集资金实际投入项目和承诺项目一致。

4、监事会认为公司关联交易价格合理,关联交易股东大会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。

5、江苏天衡会计师事务所有限公司出具了无保留意见的审计报告,审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况。

## 第九节 重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司未发生收购及出售资产、吸收合并等事项。

(三) 重大关联交易事项:

### 1、采购货物及接受劳务

公司 2002 年度向江苏林海奔腾动力机械有限公司、江苏林海雅马哈摩托有限公司、江苏林海动力机械集团公司、泰州林海动力机械经销公司、江苏苏美达林海动力机械有限公司采购货物及接受劳务金额分别为 466 万元、607 万元、256.55 万元、146.87 万元、490.45 万元。

### 2、销售货物

公司 2002 年度向江苏林海奔腾动力机械有限公司、泰州林海动力机械经销公司、江苏林海动力机械集团公司、江苏苏美达林海动力机械有限公司销售货物金额分别为 3015.29 万元、3405.74 万元、3549 万元、679.4 万元。

(四) 重大合同及其履行情况

报告期内公司各项业务合同履行正常,无重大合同纠纷发生。

1、报告期内无承包、托管、担保事项;

2、报告期内无重大担保事项;

3、报告期内公司无资产管理事项。

(五) 公司或持股 5%以上股东(中国福马林业机械集团有限公司)在报告期内没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(六) 本年度内公司续聘江苏天衡会计师事务所有限公司负责公司审计工作。公司支付给会计师事务所的报酬情况如下：

2002 年公司支付给江苏天衡会计师事务所有限公司年度报告审计费 25 万元。江苏天衡会计师事务所有限公司已从公司上市起提供审计服务至今。

(七) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

## 第十节 财务报告

### (一) 审计报告

天衡审字(2003)237 号

林海股份有限公司全体股东：

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表、2002 年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况及 2002 年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：狄云龙

中国·南京

2003 年 3 月 27 日

中国注册会计师：汤加全

### (二) 财务报表(附后)

### (三) 会计报表附注

#### 一、公司的基本情况

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股份总额 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。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计及其变更

- 1、会计制度:执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。
- 2、会计年度:以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币:人民币。
- 4、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: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,其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额,按照借款费用资本化的原则进行处理,其余作为汇兑损益,计入当期损益。

6、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、坏账核算方法:

(1)坏账确认的标准为:

A、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;

B、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)坏账损失的核算采用备抵法,除对有确凿证据表明不能收回或收回可能性较小的应收款项全额计提坏账准备,对其他应收款中的应计定期存款利息不计提坏账准备外,按应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的账龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况等确定的坏账准备计提比例如下:

<u>账    龄</u>	<u>坏账准备比例</u>
1年以内	6%
1—2年	10%
2—3年	20%
3年以上	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：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 10、长期投资核算方法：

(1)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。股权投资差额摊销时，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，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(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：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果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、固定资产核算方法：

(1) 固定资产标准为使用年限在一年以上、单价在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

(2) 固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；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	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40	4.85%-2.425%
机器设备	7-14	13.86%-6.93%
运输设备	9	10.78%

(3) 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。

#### 12、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所

建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

13、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。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(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，为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。

16、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。

#### 17、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。

#### 18、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。

19、会计政策变更：根据财政部财会[2002]18号关于印发《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答》的通知对未使用、不需用固定资产由原不计提折旧改为计提折旧，此项会计政策变更采用追溯调整法，调整期初留存收益及其他相关项目，调减了2001年度净利润5,074,577.62元，调减了2001年期初留存收益7,064,777.97元，其中盈余公积1,766,194.50元、未分配利润5,298,583.47元。对会计报表各期经营成果的影响列示如下：

单位：人民币元

会计政策变更内容	2001年度影响数	2001年度以前累计影响数
固定资产折旧	-5,074,577.62	-7,064,777.97

### 三、税项

#### 1、流转税：

(1) 增值税税率为17%；消费税税率为10%。

(2) 地方税及附加：按流转税额的7%计缴城市维护建设税；按流转税额的4%计缴教育费附加。

2、企业所得税：按应纳税所得额的33%缴纳企业所得税。

### 四、控股子公司及合营企业

公司暂无控股子公司及合营企业。

## 五、会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金：截止 2002 年 12 月 31 日货币资金余额 255,211,904.35 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	989.76	970.03
银行存款	255,210,914.59	234,400,945.69
合 计	255,211,904.35	234,401,915.72

2002 年年末货币资金余额中没有质押、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：截止 2002 年 12 月 31 日应收票据余额 11,343,919.88 元，其主要情况列示如下：

种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	11,343,919.88	8,675,726.63
商业承兑汇票	-	-
合 计	11,343,919.88	8,675,726.63

(1) 应收票据余额中无贴现、抵押的票据。

(2) 应收票据余额中无应收持有公司 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上升 30.75%的主要原因是：公司为促进货款回笼，加速资金周转，降低应收账款风险，较多地采用了银行承兑汇票的结算方式。

3、应收账款：截止 2002 年 12 月 31 日应收账款余额 25,745,351.29 元，坏账准备 6,489,113.71 元，应收账款账面价值为 19,256,237.58 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	7,935,270.36	30.82%	476,116.22	12,645,878.21	28.87%	758,752.69
1 - 2 年	2,803,250.01	10.89%	280,325.00	10,819,725.79	24.70%	1,081,972.58
2 - 3 年	7,292,030.33	28.32%	1,458,406.07	12,538,101.94	28.63%	2,507,620.39

3年以上(注)	7,714,800.59	29.97%	4,274,266.42	7,796,960.85	17.80%	4,298,914.49
合计	25,745,351.29	100.00%	6,489,113.71	43,800,666.79	100.00%	8,647,260.15

(注)：其中有 280 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。

(2)应收账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)欠款前五名的单位欠款金额合计 4,319,964.90 元，占应收账款总额的 16.78%。

(4) 2002 年年末应收账款账面余额比 2001 年年末下降 41.22%，主要原因为公司采取措施，收回欠款。

4、其他应收款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应收款余额 2,652,070.23 元，坏账准备 329,892.11 元，其他应收款账面价值为 2,322,178.12 元，其主要情况列示如下：

(1)账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,240,728.78	46.78%	58,405.73	4,325,035.09	79.20%	259,502.10
1 - 2年	754,330.28	28.44%	75,433.03	461,935.66	8.46%	46,193.57
2 - 3年	10,500.00	0.40%	2,100.00	106,085.81	1.94%	21,217.16
3年以上	646,511.17	24.38%	193,953.35	567,796.85	10.40%	170,339.05
合 计	2,652,070.23	100.00%	329,892.11	5,460,853.41	100.00%	497,251.88

(2)其他应收款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)欠款前五名的单位欠款金额合计 963,242.06 元，占其他应收款总额的 36.32%。

(4)其他应收款期末余额中金额较大的情况如下：

债务人名称	金 额	性质或内容
泰州林海动力机械经销公司	430,332.12	暂借款
泰州姜堰有色合金总厂	175,000.00	暂借款
泰州交警大队	161,800.00	暂借款

冯臻莹	129,189.74	暂借款
陈俊	66,920.20	暂借款

(5)2002 年年末其他应收款账面余额比 2001 年年末下降 51.43%，主要原因为公司采取措施，收回欠款。

5、预付账款：截止 2002 年 12 月 31 日预付账款余额 5,599,174.13 元，其主要情况列示如下：

(1)账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	4,031,807.72	72.01%	3,128,501.33	90.88%
1 - 2 年	1,567,212.33	27.99%	276,916.47	8.05%
2 - 3 年	154.08	0.00%	36,922.14	1.07%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	5,599,174.13	100.00%	3,442,339.94	100.00%

(2) 预付账款余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 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。

(4) 预付账款余额 2002 年年末比 2001 年年末上升 62.66%，主要原因为：公司预付的材料及模具款增加。

6、存货：截止 2002 年 12 月 31 日存货账面价值 45,244,113.77 元，其明细项目列示如下：

(1) 明细项目

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
材料采购	1,121,385.49	-	581,629.00	-
原材料	15,115,925.40	1,158,110.38	14,552,899.59	2,393,524.30
在产品	6,870,439.18	157,647.40	6,217,732.00	425,030.71
产成品	29,178,328.29	6,598,371.04	30,727,551.02	7,999,198.42
低值易耗品	978,657.01	106,492.78	1,024,021.93	170,411.18

合 计	53,264,735.37	8,020,621.60	53,103,833.54	10,988,164.61
-----	---------------	--------------	---------------	---------------

## (2) 存货跌价准备增减变动情况

减值准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	2,393,524.30	-	1,235,413.92	1,158,110.38
在产品	425,030.71	-	267,383.31	157,647.40
产成品	7,999,198.42	620,800.00	2,021,627.38	6,598,371.04
低值易耗品	170,411.18	-	63,918.40	106,492.78
合 计	10,988,164.61	620,800.00	3,588,343.01	8,020,621.60

存货跌价准备计提的依据为：按 2002 年 12 月 31 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、长期股权投资：截止 2002 年 12 月 31 日长期股权投资余额 9,367,026.67 元，其明细项目列示如下：

### (1) 本期增减变动情况如下：

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	8,953,915.17	-	413,111.50	-	9,367,026.67	-
股权投资差额	-	-	-	-	-	-
合 计	8,953,915.17	-	413,111.50	-	9,367,026.67	-

### (2) 其他股权投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资年限	持股比例	初始投资金额	追加 投资额	调整被投资公司权益增减额	
					本期金额	累计金额
江苏苏美达林海动力机械有限公司	10	29.91%	6,400,000.00	-	398,844.64	284,917.95
福马贸易有限责任公司	30	23.33%	1,166,600.00	-	14,266.86	15,508.72
北京润新投资有限责任公司	50	15%	1,500,000.00	-	-	-
合 计			9,066,600.00	-	413,111.50	300,426.67

被投资公司名称	分得的现金红利		本期减少	期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额			
江苏苏美达林海动力机械有限公司	-	-	-	6,684,917.95	-
福马贸易有限责任公司	-	-	-	1,182,108.72	-
北京润新投资有限责任公司	-	-	-	1,500,000.00	-
合 计	-	-	-	9,367,026.67	-

公司投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

期末未出现需计提长期股权投资减值准备的情况。

8、固定资产及累计折旧：截止 2002 年 12 月 31 日固定资产原值 258,003,985.59 元，累计折旧 66,153,387.74 元，固定资产净值 191,850,597.85 元，固定资产减值准备 32,146,233.13 元，固定资产净额 159,704,364.72 元，其主要情况列示如下：

(1) 2002 年度固定资产原值、累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
<b>原 值</b>				
房屋及建筑物	123,322,712.08	8,048,514.20	16,384,536.38	114,986,689.90
机器设备	134,477,104.34	7,136,176.88	708,818.53	140,904,462.69
运输设备	2,398,415.00	269,569.60	555,151.60	2,112,833.00
合计	260,198,231.42	15,454,260.68 注	17,648,506.51	258,003,985.59
<b>累 计 折 旧</b>				
房屋及建筑物	20,279,467.43	2,292,851.35	632,039.06	21,940,279.72
机器设备	33,264,261.14	9,854,608.37	514,849.58	42,604,019.93
运输设备	1,505,652.52	180,348.49	76,912.92	1,609,088.09
合计	55,049,381.09	12,327,808.21	1,223,801.56	66,153,387.74
<b>净 值</b>	205,148,850.33			191,850,597.85
<b>减 值 准 备</b>				
房屋及建筑物	14,728,275.67	-	-	14,728,275.67
机器设备	17,460,176.22	-	42,218.76	17,417,957.46
运输设备	-	-	-	-
合计	32,188,451.89	-	42,218.76	32,146,233.13

净 额 172,960,398.44

159,704,364.72

注:固定资产本期增加额中,从在建工程转入数为6,382,275.47元。

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

(3) 2002年年末公司固定资产无对外抵押、担保。

(4) 本期出租固定资产账面价值如下:

项 目	账面价值
房屋及建筑物	5,159,487.42
机器设备	10,181,448.23
运输设备	62,403.64
合计	15,403,339.29

9、工程物资:截止2002年12月31日工程物资余额228,486.21元,其主要项目列示如下:

项 目	期 末 数	期 初 数
维修材料	228,486.21	247,991.90

10、在建工程:截止2002年12月31日在建工程余额零元,其主要项目列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数
低排放发动机及园林机械	5,724,871.47	456,179.55	6,181,051.02	-	-
高能电池及电动车改造	157,144.45	44,080.00	201,224.45	-	-
合计	5,882,015.92	500,259.55	6,382,275.47	-	-

本期在建工程中无利息资本化金额。

11、无形资产:截止2002年12月31日无形资产余额5,045,826.02元,其明细项目列示如下:

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	股东出资	5,669,467.50	5,159,215.38	113,389.36	5,045,826.02	44.49年

期末不存在应计提无形资产减值准备的情况。

12、应付账款:截止2002年12月31日应付账款余额53,819,838.15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。

13、预收账款：截止 2002 年 12 月 31 日预收账款余额 6,169,883.40 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。

14、应交税金：截止 2002 年 12 月 31 日应交税金余额-90,545.89 元，其明细项目列示如下：

税 种	期末数	期初数
增值税	-820,114.07	5,721,804.28
城建税	220,255.59	1,410,223.09
企业所得税	-418,766.03	922,425.42
消费税	928,078.62	2,608,501.11
合计	<u>-90,545.89</u>	<u>10,662,953.90</u>

公司执行的法定税率参见附注三。

应交税金余额 2002 年末比 2001 年末下降 100.85%，主要原因为公司 2002 年末未交流转税减少和 2002 年预交企业所得税所致。

15、其他应交款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应交款余额 235,923.01 元，其明细项目列示如下：

内容	期 末 数	期 初 数
教育费附加	235,923.01	741,973.65
住房公积金	-	9,176.00
住房专户	-	9,500,000.00
合计	<u>235,923.01</u>	<u>10,251,149.65</u>

注：其他应交款余额 2002 年末比 2001 年末下降 97.70%，主要原因为公司本年将按规定应发给 1998 年 12 月 31 日以前参加工作职工的一次性住房补贴 950 万元转给江苏林海动力机械集团公司，由江苏林海动力机械集团公司统一支付给职工。

16、其他应付款：截止 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额 1,891,190.75 元，其主要情况列示如下：

(1) 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。

(2) 期末余额中金额较大的明细项目列示如下：

债权人名称	期末余额
工会经费	341,000.21
中国证券报	275,500.00
防洪保安资金	176,345.93
市场物价调节基金	158,517.96

17、股本：截止 2002 年 12 月 31 日股本总额为 219,120,000.00 元,总股本 219,120,000 股，其明细情况列示如下：

(数量单位：股)

股份类别	期 末 数	期 初 数
一、尚未流通股份		
1. 发起人股份	127,920,000	127,920,000
其中：		
国家拥有股份	7,073,280	7,073,280
境内法人持有股份	120,846,720	120,846,720
2. 募集法人股		
3. 内部职工股		
尚未流通股份合计	127,920,000	127,920,000
二、已流通股份		
1. A 股	91,200,000	91,200,000
2. B 股		
已流通股份合计	91,200,000	91,200,000
三、股份总数	<u>219,120,000</u>	<u>219,120,000</u>

18、资本公积：截止 2002 年 12 月 31 日资本公积余额 201,907,643.80 元，其变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	202,845,643.80	-	-	202,845,643.80
弥补住房周转金	-938,000.00	注 -	-	-938,000.00
合计	<u>201,907,643.80</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>201,907,643.80</u>

注：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，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。

19、盈余公积：截止 2002 年 12 月 31 日盈余公积余额 14,632,743.07 元,其变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	5,547,809.76	305,287.47	-	5,853,097.23
法定公益金	5,547,809.76	305,287.47	-	5,853,097.23
任意盈余公积	2,773,904.88	152,643.73	-	2,926,548.61
合 计	13,869,524.40 注 1	763,218.67 注 2	-	14,632,743.07

注 1 :因会计政策变更采用追溯调整法 ,调减了盈余公积年初数 3,034,838.90 元 ,其中法定盈余公积 1,213,935.56 元,法定公益金 1,213,935.56 元 ,任意盈余公积 606,967.78 元。

注 2 :根据公司二届十二次董事会决议 ,分别按 2002 年度净利润的 10%、10%、5% 提取法定盈余公积、法定公益金和任意盈余公积。

20、未分配利润：截止 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额 15,606,229.03 元,其形成过程列示如下：

项 目	比 例	金 额
一、本年净利润		3,052,874.67
加:期初未分配利润	注 1	13,316,573.03
盈余公积转入		-
二、可供分配的利润		16,369,447.70
减:提取盈余公积金	注 2      10%	305,287.47
减:提取公益金	注 2      10%	305,287.47
三、可供股东分配的利润		15,758,872.76
减:应付优先股股利		-
提取任意盈余公积	注 2      5%	152,643.73
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
四、期末未分配利润		15,606,229.03

注 1 :因会计政策变更采用追溯调整法 ,调减了年初未分配利润 9,104,516.69 元。

注 2 :根据公司二届十二次董事会决议 ,分别按 2002 年度净利润的 10%、10%、5%提取法定盈余公积、法定公益金和任意盈余公积 ,并根据公司的具体情况 ,对 2002 年预计的利润分配政策进行调整 ,拟定 2002 年度不进行利润分配 ,也不用公积金转增股本。

21、主营业务收入与主营业务成本 :2002 年度主营业务收入 158,532,537.05 元、主营业务成本 143,847,830.04 元 ,其主要情况列示如下:

项 目	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年	2002 年	2001 年
摩托车及助力车	62,956,666.52	116,072,746.36	56,836,751.11	105,262,812.41	6,119,915.41	10,809,933.95
发动机	65,490,252.26	48,782,911.14	62,942,418.85	47,050,725.38	2,547,833.41	1,732,185.76
林机及园林机械	30,085,618.27	25,773,342.33	24,068,660.08	21,356,138.38	6,016,958.19	4,417,203.95
合 计	158,532,537.05	190,628,999.83	143,847,830.04	173,669,676.17	14,684,707.01	16,959,323.66

本年度公司前五名客户销售的收入总额为 10,722 万元 ,占公司全部销售收入的 67.63%。

22、主营业务税金及附加 :各明细项目与上年同期对比列示如下 :

项 目	2002 年度	2001 年度
城建税	677,509.50	624,941.66
教育费附加	387,148.85	357,109.50
消费税	5,595,606.04	4,078,502.53
合计	6,660,264.39	5,060,553.69

主营业务税金及附加较上年增加 31.61%的主要原因是 :消费税增加。

23、其他业务利润 :各明细项目与上年同期对比列示如下 :

项目	2002 年度			2001 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
材料销售	4,616,349.82	3,249,853.36	1,366,496.46	4,616,087.73	4,076,215.54	539,872.19
其 他	65,313.25	54,770.68	10,542.57	68,421.35	53,865.36	14,555.99
合计	4,681,663.07	3,304,624.04	1,377,039.03	4,684,509.08	4,130,080.90	554,428.18

其他业务利润较上年增加 148.37%的主要原因是 :本期材料销售毛利率上升。

24、管理费用：本年度管理费用 8,536,450.24 元，较上年度减少 35.39%的主要原因是：本年度公司收回应收款项较多，提取的坏账准备相应减少。

25、财务费用：各明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	4,455,414.31	3,784,904.52
手续费	11,421.86	8,555.40
汇兑损失	-	5,559.46
合计	<u>-4,443,992.45</u>	<u>-3,770,789.66</u>

26、投资收益：各明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2002 年度	2001 年度
委托资产管理收益	-	3,000,308.18
股权投资收益	413,111.50	33,281.93
合计	<u>413,111.50</u>	<u>3,033,590.11</u>

投资收益本年度较上年度减少 86.38%的主要原因是：本年无委托资产管理收益。

27、营业外收入：各明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2002 年度	2001 年度
处理固定资产收益	120,239.61	673,811.22
其他	4,218.81	42,000.00
合计	<u>124,458.42</u>	<u>715,811.22</u>

营业外收入本年度较上年度减少 82.61%的主要原因是：本年处置固定资产收益减少。

28、营业外支出：各明细项目与上年同期对比列示如下：

项 目	2002 年度	2001 年度
处理固定资产损失	-	477,644.47
防洪保安资金	-	42,360.00
副食品基金	158,517.96	190,629.00
滞纳金	63,301.54	-
其他	<u>22,348.54</u>	<u>102,807.14</u>
合计	<u>244,168.04</u>	<u>813,440.61</u>

营业外支出本年度较上年度减少 69.98%的主要原因是：本年处理固定资产损失减少。

29、支付的其他与经营活动有关的现金：公司 2002 年度支付的其他与经营活动有关的现金 13,828,247.76 元，其中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
1.支付住房补贴	9,500,000.00
2.技术开发费	1,772,764.71
3.水电费	473,674.08
4.广告费	402,972.07
5.差旅费	271,024.88
6.办公费	222,046.54

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系：

#### 1、 存在控制关系的关联方

企业名称： 中国福马林业机械集团有限公司

注册地址： 北京市东城区和平里七区25楼

注册资本： 叁亿圆整

主营业务： 林业机械设备

与本公司关系： 母公司

经济性质或类型： 有限责任(国有独资)

法定代表人： 蒋祖辉

(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。

#### 2、 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
江苏林海动力机械集团公司	受同一母公司控制
江苏林海奔腾动力机械有限公司	受同一母公司控制
江苏林海雅马哈摩托有限公司	受同一母公司控制
泰州林海动力机械经销公司	受同一母公司控制
江苏苏美达林海动力机械有限公司	联营企业
福马贸易有限责任公司	联营企业

## (二) 关联方交易：

### 1、采购货物及接受劳务

公司 2002 年度向关联方采购货物及接受劳务有关明细资料如下：

(单位：人民币元)

企业名称	2002 年度	2001 年度
江苏林海奔腾动力机械有限公司	4,662,316.67	16,895,114.20
江苏林海雅马哈摩托有限公司	6,071,381.16	18,680,938.37
江苏林海动力机械集团公司	2,565,464.25	2,335,972.13
泰州林海动力机械经销公司	1,468,671.44	23,661,294.74
江苏苏美达林海动力机械有限公司	4,903,482.85	-
合计	19,671,316.37	61,573,319.44

### 2、销售货物

公司 2002 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

(单位：人民币元)

企业名称	2002 年度	2001 年度
江苏林海奔腾动力机械有限公司	30,152,866.97 [注 1]	15,915,170.37
江苏林海雅马哈摩托有限公司	528,732.36	737,669.97
江苏林海动力机械集团公司	35,494,243.82 [注 2]	23,576,407.15
泰州林海动力机械经销公司	34,057,378.59	24,749,784.93
江苏苏美达林海动力机械有限公司	6,793,981.15	-
合计	107,027,202.89	64,979,032.42

[注 1]其中委托江苏林海奔腾动力机械有限公司出口 29,218,197.61 元。

[注 2]其中委托江苏林海动力机械集团公司出口 34,394,004.10 元。

### 3、购买关联方固定资产

(单位：人民币万元)

企业名称	2002 年度	2001 年度
泰州林海动力机械经销公司	305	-

### 4、转让固定资产给关联方

(单位：人民币万元)

企业名称	2002 年度	2001 年度
江苏林海动力机械集团公司	388	-

## 5、收取费用

公司 2002 年度向关联方收取有关费用情况如下：

(单位：人民币元)

企业名称	费用类别	2002 年度	2001 年度
江苏林海奔腾动力机械有限公司	租赁费	174,160.33	1,044,961.98
江苏苏美达林海动力机械有限公司	租赁费	1,732,146.99	-
江苏林海雅马哈摩托有限公司	收取返利	620,560.00	-
江苏林海雅马哈摩托有限公司	设备使用费	150,753.00	-

## 6、关联往来余额

公司截止 2002 年 12 月 31 日与关联方往来余额明细资料如下：

(单位：人民币元)

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
应收账款：		
泰州林海动力机械经销公司	366,890.04	3,170,482.06
其他应收款：		
泰州林海动力机械经销公司	430,332.12	-
预付账款：		
江苏林海动力机械集团公司	11,996.11	-
江苏林海奔腾动力机械有限公司	98,574.08	-
应付账款：		
江苏林海动力机械集团公司	-	1,153,049.54

## 七、或有事项

截止 2002 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2002 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、其他重要事项

根据公司二届十二次董事会决议，分别按 2002 年度净利润的 10%、10%、5% 提取法定盈余公积、公益金和任意盈余公积，并根据公司的具体情况，对 2002 年预计的利润分配政策进行调整，拟定 2002 年度不进行利润分配，也不用公积金转增股本。上述分配预案尚需股东大会批准。

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；载有董事长亲笔签名的年度报告文本；

（二）载有会计师事务所盖章的注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

董事长：陆海民

二〇〇三年三月二十七日

# 资产负债表

2002年12月31日

编制单位：林海股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	1	255,211,904.35	234,401,915.72
短期投资			
应收票据	2	11,343,919.88	8,675,726.63
应收股利			
应收利息			
应收帐款	3	19,256,237.58	35,153,406.64
其他应收款	4	2,322,178.12	4,963,601.53
预付帐款	5	5,599,174.13	3,442,339.94
应收补贴款			
存货	6	45,244,113.77	42,115,668.93
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		338,977,527.83	328,752,659.39
长期投资：			
长期股权投资	7	9,367,026.67	8,953,915.17
长期债权投资			
长期投资合计		9,367,026.67	8,953,915.17
固定资产：			
固定资产原价	8	258,003,985.59	260,198,231.42
减：累计折旧	8	66,153,387.74	55,049,381.09
固定资产净值	8	191,850,597.85	205,148,850.33
减：固定资产减值准备	8	32,146,233.13	32,188,451.89
固定资产净额	8	159,704,364.72	172,960,398.44
工程物资	9	228,486.21	247,991.90
在建工程	10		5,882,015.92

固定资产清理			
固定资产合计		159,932,850.93	179,090,406.26
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	5,045,826.02	5,159,215.38
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		5,045,826.02	5,159,215.38
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		513,323,231.45	521,956,196.20

# 资产负债表（续）

2002年12月31日

编制单位：林海股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付帐款	12	53,819,838.15	42,611,492.42
预收帐款	13	6,169,883.40	7,765,723.97
应付工资		30,326.13	30,326.13
应付福利费			
应付股利			
应交税金	14	-90,545.89	10,662,953.90
其他应交款	15	235,923.01	10,251,149.65
其他应付款	16	1,891,190.75	2,420,808.90
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		62,056,615.55	73,742,454.97
长期负债：			
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			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		62,056,615.55	73,742,454.97
股东权益：			
股本	17	219,120,000.00	219,120,000.00

资本公积	18	201,907,643.80	201,907,643.80
盈余公积	19	14,632,743.07	13,869,524.40
其中：法定公益金	19	5,853,097.23	5,547,809.76
未分配利润	20	15,606,229.03	13,316,573.03
股东权益合计		451,266,615.90	448,213,741.23
负债和股东权益总计		513,323,231.45	521,956,196.20

-

# 利润及利润分配表

2002年度

编制单位：林海股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数	上年实际数
一、主营业务收入	21	158,532,537.05	190,628,999.83
减：主营业务成本	21	143,847,830.04	173,669,676.17
主营业务税金及附加	22	6,660,264.39	5,060,553.69
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		8,024,442.62	11,898,769.97
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	23	1,377,039.03	554,428.18
减：营业费用		2,549,551.07	2,333,469.71
管理费用	24	8,536,450.24	13,212,174.59
财务费用	25	-4,443,992.45	-3,770,789.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,759,472.79	678,343.51
加：投资收益（损失以“-”号填列）	26	413,111.50	3,033,590.11
补贴收入			
营业外收入	27	124,458.42	715,811.22
减：营业外支出	28	244,168.04	813,440.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,052,874.67	3,614,304.23
减：所得税			2,039,189.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,052,874.67	1,575,114.57
加：年初未分配利润		13,316,573.03	12,135,237.11
其他转入			
六、可供分配的利润		16,369,447.70	13,710,351.68
减：提取法定盈余公积		305,287.47	157,511.46
提取法定公益金		305,287.47	157,511.46
利润归还投资			
七、可供投资者分配的利润		15,758,872.76	13,395,328.76
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积		152,643.73	78,755.73
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		15,606,229.03	13,316,573.03

**利润表附表**  
2002年度

编制单位：林海股份有限公司

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	1.78%	1.78%	0.0366	0.0366
营业利润	0.61%	0.61%	0.0126	0.0126
净利润	0.68%	0.68%	0.0139	0.0139
扣除非经常性损益后的净利润	0.70%	0.71%	0.0145	0.0145

# 现金流量表

2002年度

编制单位：林海股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		204,669,003.46
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		2,813,001.99
现金流入小计		207,482,005.45
购买商品、接受劳务支付的现金		152,239,074.12
支付给职工以及为职工支付的现金		9,741,062.98
支付的各项税费		22,269,033.00
支付的其他与经营活动有关的现金	29	13,828,247.76
现金流出小计		198,077,417.86
经营活动产生的现金流量净额		9,404,587.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
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净额		16,502,725.80
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		16,502,725.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,552,739.07
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		9,552,739.07
投资活动产生的现金流量净额		6,949,986.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,455,414.31
现金流入小计		4,455,414.31
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		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		4,455,414.31
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
		20,809,988.63
<b>补充资料</b>		
	注释	金 额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润		3,052,874.67
加：计提的资产减值准备		-5,293,049.22
固定资产折旧		12,327,808.21
无形资产摊销		113,389.36
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）		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-120,239.61
固定资产报废损失	
财务费用	-4,455,414.31
投资损失（减：收益）	-413,111.50
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-160,901.83
经营性应收项目的减少（减：增加）	16,039,071.24
经营性应付项目的增加（减：减少）	-11,685,839.42
其他	
经营活动产生的现金流量净额	9,404,587.59
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
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增加情况：	
货币资金的期末余额	255,211,904.35
减：货币资金的期初余额	234,401,915.72
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	20,809,988.63

# 资产减值准备明细表

2002年度

编制单位：林海股份有限公司

单位：人民

项 目	年初余额	本年增加额	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	9,144,512.03	-2,325,506.21		6,819,005.82
其中：应收账款	8,647,260.15	-2,158,146.44		6,489,113.71
其他应收款	497,251.88	-167,359.77		329,892.11
二、短期投资准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	10,988,164.61	620,800.00	3,588,343.01	8,020,621.60
其中：库存商品	7,999,198.42	620,800.00	2,021,627.38	6,598,371.04
原材料	2,988,966.19		1,566,715.63	1,422,250.56
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	32,188,451.89		42,218.76	32,146,233.13
其中：房屋、建筑物	14,728,275.67			14,728,275.67
机器设备	17,460,176.22		42,218.76	17,417,957.46
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				