

常林股份有限公司

2005 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、因公务原因，董事长李延江先生书面委托副董事长孔罗元先生代为主持本次会议并代行表决权，独立董事成志明先生书面委托独立董事荣幸华女士代行表决权，董事彭心田先生委托董事章凯代行表决权。

1.3、江苏天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司负责人李延江先生，主管会计工作负责人顾建甦先生，会计机构负责人（会计主管人员）傅红英女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	常林股份
股票代码	600710
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	江苏省常州市新北区华山中路 36 号 江苏省常州市常林路 10 号
邮政编码	213002
公司国际互联网网址	http://www.changlin.com.cn
电子信箱	clcxspubli c. cz. js. cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁逢源先生	冯伟国先生
联系地址	江苏省常州市常林路 10 号	江苏省常州市常林路 10 号
电话	(0519)6781168	(0519) 6781158
传真	(0519)6750025	(0519) 6755314
电子信箱	clcdm@pub. cz. js i nfo. net	clcdm@pub. cz. js i nfo. net

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2005 年	2004 年	本期比上年增 减(%)	2003 年
主营业务收入	1,407,886,500.88	1,581,484,946.14	-10.98	1,502,505,201.66
利润总额	10,647,411.36	35,075,269.20	-69.64	182,238,290.71
净利润	5,844,660.27	30,703,137.12	-80.96	170,875,154.00
扣除非经常性损益的净利润	6,581,309.65	29,382,373.75	-77.60	154,459,838.20
经营活动产生的现金流量净额	793,319.40	19,409,092.84	-95.91	156,648,238.36
	2005 年末	2004 年末	本期末比上年 增减(%)	2003 年末
总资产	1,615,787,396.79	1,509,028,229.73	7.07	1,359,103,730.73
股东权益（不含少数股东权益）	681,289,075.60	685,769,552.90	-0.65	656,267,450.00

3.2 主要财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本期比上期增减(%)	2003 年
每股收益	0.0177	0.0930	-80.96	0.5178
最新每股收益	0.0177			
净资产收益率(%)	0.86	4.48	-80.84	26.04
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	0.97	4.28	-77.94	23.54
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0024	0.0588	-95.91	0.4747
	2005 年末	2004 年末	本期末比 上期增减 (%)	2003 年末
每股净资产	2.0645	2.0781	-0.65	1.9887
调整后的每股净资产	2.0575	2.0593	-0.09	1.9698

非经常性损益项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产如 预付账款、其他应收款、长期股 权投资、固定资产、在建工程、 无形资产等产生的损益	-9,786.61
各种形式的政府补贴	1,159,374.53
债务重组损益	-1,118,948.72
扣除资产减值准备后的其他各项 营业外收入、支出	-812,851.84
所得税影响数	73,549.50
少数股东损益	-27,986.24
合计	-736,649.38

3.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 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、未上市流通股份									
1、发起人股份	181,200,000							181,200,000	
其中:									
国家持有股份	181,200,000							181,200,000	
境内法人持有股份									
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	181,200,000							181,200,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	148,799,998							148,799,998
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	148,799,998							148,799,998
三、股份总数	329,999,998							329,999,998

4.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	36,959				
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	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
中国福马林业机械集团有限公司	国有股东	54.91	181,200,000	181,200,000	无
向了艳	其他	0.48	1,583,553		未知
史翔	其他	0.24	780,000		未知
钱柏林	其他	0.23	755,616		未知
韩燕军	其他	0.21	700,000		未知
高艳敏	其他	0.19	631,300		未知
裴林	其他	0.19	618,106		未知
范成	其他	0.15	500,000		未知
黑龙江省中侨房地产综合开发公司	其他	0.14	476,100		未知
沈伟伟	其他	0.13	432,282		未知
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
向了艳	1,583,553		人民币普通股		
史翔	780,000		人民币普通股		
钱柏林	755,616		人民币普通股		
韩燕军	700,000		人民币普通股		
高艳敏	631,300		人民币普通股		
裴林	618,106		人民币普通股		
范成	500,000		人民币普通股		
黑龙江省中侨房地产综合开发公司	476,100		人民币普通股		
沈伟伟	432,282		人民币普通股		
刘程武	414,344		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未流通股股东为公司控股股东,未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1) 法人控股股东情况

公司名称：中国福马林业机械集团有限公司

法人代表：李延江

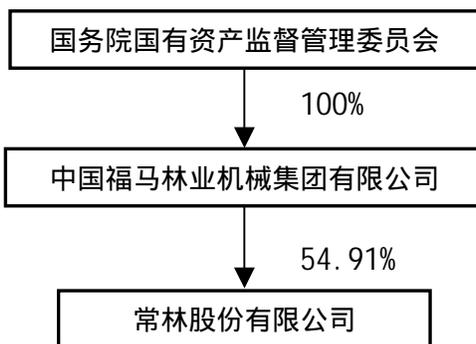
注册资本：300,000,000 元

成立日期：1984 年 4 月 21 日

主要经营业务或管理活动：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(不含小汽车)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；与以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系本公司控股股东，所持股份为国有法人股，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 号世纪兴源大厦；本公司与林海股份有限公司、苏福马股份有限公司同属于中国福马林业机械集团有限公司控股，相互没有资产关系和经营往来。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	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)	是否在股东单位或其他关联单位领取
李延江	董事长	男	48	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		0	是
孔罗元	副董事长	男	50	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		0	是
王伟炎	董事、总经理	男	43	2005-07-01 ~ 2008-06-30	14,880	14,880		22	否
蔡中青	董事、党委书记、副总经理	男	45	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		22	否
章凯	董事	女	47	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		0	是
彭心田	董事	男	47	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		0	是

石来德	独立董事	男	67	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		3	否
荣幸华	独立董事	女	44	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		3	否
成志明	独立董事	男	43	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		3	否
金荣华	监事长	男	58	2005-07-01 ~ 2008-06-30	14,880	14,880		31	否
吴建平	监事、党委副书记、纪委书记	男	51	2005-07-01 ~ 2008-06-30	14,880	14,880		20	否
卞 陇	监事	男	50	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		4.2	否
邹建懋	副总经理	男	51	2005-07-01 ~ 2008-06-30	11,160	11,160		15	否
廖晓明	副总经理、总工程师	男	43	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		20	否
高智敏	副总经理	男	49	2005-07-01 ~ 2008-06-30				2.9	否
顾建甦	副总经理	男	42	2005-07-01 ~ 2008-06-30	11,100	11,100		21.9	否
王传明	副总经理	男	38	2005-07-01 ~ 2008-06-30	0	0		21.9	否
周龙江	董事会秘书	男	38	2005-07-01 ~ 2008-06-30	5,000	5,000		8	否
合计	/	/	/	/	71,900	71,900	/	197.9	/

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、公司报告期总体经营情况回顾：

1) 公司报告期总体经营情况：

2005 年，国家宏观调控影响仍然显现，工程机械需求仍处于调整周期底部运行的振荡走势。行业步入了白热化的市场竞争，公司的传统重点市场华东地区市场需求持续低迷不振；同时，由于行业内主要生产厂家的产能大大超过市场需求，导致工程机械产品供大于求的矛盾更加激化，市场竞争更趋严峻；一段时间内原材料价格特别是钢材价格大幅上涨，造成企业产品成本大幅上升，而产品销价却在持续下行，盈利能力不断下降；再加上银行信贷收缩，企业流动资金持续紧张。

面对市场、资金、成本等诸多因素的严峻考验，在公司全体员工的共同努力下，始终坚定发展的信念和开拓进取的信心，采取积极措施，迎接挑战，化解矛盾，顺利完成领导层的新老交替，坚定不移地落实公司加快市场结构和产品结构调整、强化成本管理和质量管理的“两个调整、两个加强”的举措，同时谋划变革、谋求发展，完成了 2006 年—2008 年发展战略规划编制定稿，促进企业发展后劲进一步增强。全年实现主营业务收入 14.08 亿元，实现营业利润 13507 万元，实现净利润 584.47 万元，比上年有较大幅度下降；2005 年国际市场开拓持续保持强劲增长势头，成为一大亮点，全年产品出口额 14259 万元，同比增长 112.89%，首次突破 1.4 亿元大关，显示了公司国际市场开发的良好潜力。

2005 年公司经营工作中存在的一些困难：一是在国家继续实施宏观调控的情况下，公司在市场结构调整方面的效果还不十分明显，主导产品装载机在行业中市场占有率未能有效回升。二是在效益上，由于价格战持续存在，原材料价格居高不下，投资收益大幅下滑，给公司全年效益目标的实现带来了严重的影响。

2)、公司资产及负债构成情况

项目	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%
应收账款	237,491,148.73	14.70	168,205,597.86	11.15
存货	502,624,050.62	31.11	417,208,015.42	27.65
长期股权投资	294,397,919.37	18.22	294,760,027.85	19.53

固定资产净额	379,900,455.50	23.51	348,133,998.52	23.07
在建工程	11,532,548.39	0.71	43,976,272.36	2.91
短期借款	340,200,000.00	21.05	311,200,000.00	20.62
长期借款		0.00	15,000,000.00	0.99
总资产	1,615,787,396.79	100.00	1,509,028,229.73	100.00

应收账款占总资产比例增加主要原因是报告期内公司销售赊销增加。

存货占总资产比例增加主要原因是报告期内公司调整销售结构，加强了-5型产品的生产和销售，导致存货增加。

在建工程占总资产比例下降的主要原因工程完工交付使用，转入固定资产。

3)、公司营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据情况

项目	本报告期	上年同期	变动比例%
营业费用	65,026,880.89	85,312,828.50	-23.78
管理费用	58,780,894.97	68,769,093.74	-14.52
财务费用	19,933,498.21	15,583,086.50	27.92
所得税	3,086,641.82	5,260,137.97	-41.32

营业费用下降的主要原因是本报告期大部分产品销售按不含运输费定价，相应运输费用由客户承担。

管理费用下降的主要原因是控制各项费用开支，人工成本降低。

财务费用增加的主要原因是银行借款增加及公司实际执行利率的上升。

所得税减少的主要原因是实现利润减少。

4)、公司现金流量表相关数据情况

项目	本报告期		上年同期	
	金额	占现金净增加额比例%	金额	占现金净增加额比例%
经营活动产生的现金流量净额	793,319.40	-2.37	19,409,092.84	218.32
投资活动产生的现金流量净额	-7,978,534.58	23.87	-81,806,191.34	-920.17
筹资活动产生的现金流量净额	-26,235,469.70	78.50	71,287,408.30	801.86
现金及现金等价物的净增加额	-33,420,684.88	100.00	8,890,309.80	100.00

经营活动产生的现金流量净额所占比例减少的主要原因是公司报告期内货款回笼减少，应收款增加。

投资活动产生的现金流量净额所占比例增加的主要原因是取得投资收益所收到的现金增加及购建固定资产、无形资产所支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额所占比例减少的主要原因是本报告期内银行借款净增加额减少。

5)、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1)、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
常州常林俱进道路机械有限公司	平地机、压路机的制造和销售	8,000,000.00	16,334,999.60	-1,560,202.27

常州市长龄桥箱有限公司	装载压实机械、驱动桥制造和销售	6,000,000.00	107,933,842.02	104,535.30
常州常林创新科技有限公司	机械及电子计算机技术开发、转让、咨询和服务；仪器仪表、电子计算机及配件、文教用品的销售	500,000.00	1,109,137.87	1,293.99
常州常林创新液压件有限公司	装载机高压胶管制造；工程机械液压零部件的销售，维修服务	500,000.00	776,413.25	23,920.82

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 人民币万元

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
小松常州工程机械有限公司	工程机械制造与销售	8,989.50	235.72	40.33
现代(江苏)工程机械有限公司	工程机械制造与销售	4,658.56	1,844.79	315.64

2、对公司未来发展的展望

2006 年国家将采取稳定政策、适度微调的工作原则，重点是继续保持经济平稳较快发展，扎实推进社会主义新农村建设，加大产业结构调整、资源节约和环境保护力度。因此，宏观调控短期内不会结束。国家倡导可持续发展，重视资源节约和环境保护力度。继续控制房地产开发；关闭小煤窑；禁止乱开山挖石；对资源型行业采取生产许可和安全制度等等。将会影响部分行业、部分地区对工程机械产品的市场需求。尤其是深受国家宏观调控影响的公司传统重点市场华东地区，目前市场饱和情况突出，市场供需矛盾将继续存在。

从行业层面看，近年来，装载机等工程机械热点产品产能增长迅猛，行业产能超过了国内市场容量；国内市场国际化，进口量大幅增加，外资企业产品销售额迅速增加，跨国公司纷纷占领中国市场；同时，其他行业企业大举进军工程机械行业，民营企业也呈现强劲的发展态势。由此，行业内产品竞争越趋激烈。

原材料尤其是钢材的价格在前阶段虽有所回落，但在相当长的一段时期内处于高位运行，产品成本仍将居高不下，企业的利润空间将受到大幅限制；另外银根紧缩资金紧张的状况短期难有改观。

受此影响，在今后一段时间内，市场、成本、资金等因素还将考验公司的发展，常林将继续接受挑战。

但是从长远来说，工程机械行业还是具有良好的发展前景，“十一五”期间，国家将加强新农村建设，加快农村城市化步伐；加大基础设施建设，加快国家铁路、国家高速公路、重要港口和航道、枢纽机场和重要支线机场、空管设施，南水北调、大江大河治理等重大水利工程，信息化和信息安全基础设施，战略物资储备，可再生能源，城市供水管网、燃气和集中供热设施，城镇污水和垃圾处理设施等建设。因此，今后几年工程机械行业将会在目前的平台上稳步启动，前景良好。这是公司发展十分有利的条件。

公司 2006 年工作指导思想：紧紧抓住“十一五”规划开局第一年的契机，认真贯彻党的十六大精神，以科学发展观指导企业各项经营工作，秉承“责任·创新·可靠”的发展理念，贯彻“产品做精、企业做强、品牌做久”的发展方针，紧紧围绕“提升核心能力，打造世界常林”的发展总目标，不断增强企业核心竞争力，抓好市场开拓、技术创新和提高企业运行质量工作，着力提升销售质量、产品可靠性、管理有效性和队伍战斗力上取得明显成效。圆满完成公司年度经营目标，为公司战略规划总目标的全面实现打下坚实基础。

主要工作：

(一) 调整销售结构, 提升销售质量。进一步加大产品结构调整力度, 将-5 型产品作为主打产品全面推向市场; 扩大道机销售和结构件协作业务在销售中的比例。进一步加大市场结构调整力度——在传统片区市场占有率要有所上升, 稳定中西部地区市场占有率, 加强公路、铁路、矿山、港口、水利等重点行业的市场拓展, 并提高出口占全部销售的比例。

(二) 围绕战略目标, 提升产品竞争力。加快三大主导产品装载机、压路机、平地机的改进提高; 有选择性地开发前瞻性产品, 为公司今后发展建立产品和技术储备。

(三) 狠抓质量管理, 提升产品可靠性。建立产品可靠性测评体系; 加快质量信息的处理、改进速度; 加强实物质量控制, 重点做好供方质量管理和控制; 加强质量管理体系运行控制, 提高体系运行的有效性、适宜性。

(四) 不断完善治理结构, 加快现代企业制度建设。积极稳妥地推进股权分置改革工作, 建立并完善高效灵敏、职责明晰的公司治理体制和组织机制, 加强内部绩效评价和效能监察。

(五) 切实加强成本管理, 深化开展降本增效工作。不断强化员工的成本意识, 强化采购价格管理, 降低质量损失, 优化预算管理, 严格控制各项费用支出。

(六) 加强对外投资管理。逐步修订和完善对外投资管理的制度和程序, 建立对外投资管理体系, 加大对合资企业的管理和支持力度, 积极探索多方面、高层次的合作方式; 建立和完善对外投资的风险管理机制, 进一步明晰产权关系, 强化对子公司的管理。

(七) 加强战略管理。继续大张旗鼓宣传公司发展战略规划, 让公司的经营理念、经营方针、战略目标深入人心, 成为公司每位员工的行动指南, 将战略规划第一年的目标结合到 2006 年经营计划中, 有机地融合到各业务、各方面的工作中去, 确保第一年战略目标的实现。

(八) 继续推进制度化、信息化管理。推动实施企业制度版本化系统修订完善工作, 全面营造公司按章办事的良好氛围; 继续巩固 ERP 实施成果, 扩大应用范围, 推进集成, 提升运行质量; 实施 PDM/CAPP 系统的升级和应用, 推进三维集成技术的普及应用。

(九) 推进企业文化和员工队伍建设, 切实搞好企业文化和精神文明建设, 不断完善长效机制, 为全面实现常林发展战略目标提供坚强思想保证和组织保证。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
工程机械行业	1,407,886,500.88	1,271,606,862.78	9.59	-10.98	-8.45	-2.49
产品						
装载机	982,163,445.87	930,791,375.03	5.23	-14.19	-8.30	-6.08
压路机	81,326,152.11	73,469,064.13	9.66	-39.56	-36.06	-4.95
平地机	111,740,101.80	71,053,607.08	36.41	20.96	7.52	7.95
结构件	174,408,624.07	150,120,330.68	13.93	34.36	23.82	7.32
配件	30,948,865.08	22,440,661.82	27.94	-2.69	-16.02	11.52
其他	27,299,311.95	23,731,824.04	13.07	-43.58	-47.20	5.96

6.3 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	1,265,301,108.61	-16.69
国外	142,585,392.27	112.89

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
提高公司的特殊产品生产能 力	104.77	完成新建了装载机简易总装流 水线一条, 并完成了相关设备 的配备	以满足不同用户的特殊 需要
提高公司产品 变速箱等箱体 类零部件的生 产加工能力	224.90	引进及添置了变速箱精镗专机 及相关刀具等一批加工生产设 施。并对部分加工中心进行了 调整改造	提高了公司变速箱等箱 体类零部件的装配工艺 水平及产品质量水平, 为公司整机生产能力 及质量水平的提高发 挥了重要作用, 并进 一步提高了公司的规 模生产能力
提高公司的仓 储能力	17.9	添置了 5T 叉车	解决了生产过程中结构 件、外协件、外购件等 零部件周转的需要
提高新品测试 能力	110.36	添置了综合测试仪以及各类传 感器, 大大提高了对新品的测 试能力	保证了新品在安全性、 实用性等方面的要求
提高企业信息 化管理水平及 技术开发能力	192.97	添置和更新了公司的计算机及 计算机外部设备, 实施 EPR 二 期, 增加三维 CAD、CAPP、PDM 的使用节点	加强了公司的网络建设
合计	650.9	/	/

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司审计, 公司 2005 年度净利润为 5,844,660.27 元, 公司按 2005 年度母公司实现净利润 4,657,011.16 元, 提取法定盈余公积 465,701.12 元, 提取公益金 465,701.12 元, 当年可供股东分配的利润为 3,725,608.92 元, 加年初未分配利润 178,553,662.09 元, 减去支付的 2004 年度利润分配方案所确定的普通股股利 11,550,000.99 元, 共计可供分配利润 170,729,270.02 元。拟提出 2005 年度利润分配预案如下: 不派送红利、红股以及用资本公积金转增股本。上述分配预案, 待提交股东大会审议。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2005 年度经营业绩比上年有较大比例下降, 盈利数额很少, 资金周转困难, 故未提出现金利润分配预案。	用于补充公司流动资金不足。

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是, 说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
李永勤, 公司控股子公司常林永青铸造有限责任公司 52.38%的股权	2005-12-30	64.35	53.64	-1.94	是, 不低于净资产的价格, 公开挂牌交易	是	是

7.3 重大担保

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
常州市长龄林业机械配件有限公司	2004-08-12	30	连带责任担保	2004-08-12 ~ 2005-02-16	是	否
常州市长龄林业机械配件有限公司	2005-12-06	270	连带责任担保	2005-12-06 ~ 2006-12-06	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2005-07-17	260	连带责任担保	2005-07-17 ~ 2006-07-17	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2005-05-11	300	连带责任担保	2005-05-11 ~ 2006-05-11	否	否

江阴市华骏机械有限公司	2005-09-28	500	连带责任担保	2005-09-29 ~ 2006-09-29	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2005-03-31	500	连带责任担保	2005-03-31 ~ 2006-03-31	否	否
常州天元工程机械有限公司	2005-10-08	60	连带责任担保	2005-10-11 ~ 2006-08-11	否	否
常州天元工程机械有限公司	2005-10-30	400	连带责任担保	2005-10-30 ~ 2006-04-30	否	否
常州天元工程机械有限公司	2004-12-03	113	连带责任担保	2004-12-03 ~ 2005-06-03	是	否
常州天元工程机械有限公司	2005-12-06	100	连带责任担保	2005-12-05 ~ 2006-06-05	否	否
常州市长江工程机械有限公司	2005-12-25	160	连带责任担保	2005-12-16 ~ 2006-06-16	否	否
常州市长江工程机械有限公司	2005-04-22	400	连带责任担保	2005-04-22 ~ 2006-04-22	否	否
常州市长江工程机械有限公司	2005-09-30	200	连带责任担保	2005-09-30 ~ 2006-03-30	否	否
常州市长江工程机械有限公司	2004-12-03	200	连带责任担保	2004-12-03 ~ 2005-06-03	是	否
常州牵引电机厂	2001-12-19	300	连带责任担保	2001-12-19 ~ 2002-10-18	否	否
常州现代工程机械有限公司	2004-12-27	2,000	连带责任担保	2004-12-27 ~ 2005-01-04	是	是
报告期内担保发生额合计						5,793
报告期末担保余额合计						3,450
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						100

报告期末对控股子公司担保余额合计	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	3,450
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.06
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
担保总额超过净资产 50%部分的金额	
上述三项担保金额合计	

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
常州常林机械有限公司	27,576,892.77	2.29	29,512,911.31	2.21
小松常州工程机械有限公司	974,126.84	5.83		
常州现代工程机械有限公司	84,569,531.12	48.49		
现代(江苏)工程机械有限公司	85,835,558.73	49.22		
合计	198,956,109.46		29,512,911.3	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 27,576,892.77 元。

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

报告期末资金被占用情况及清欠方案

适用 不适用

清欠方案是否能确保公司在 2006 年底彻底解决资金占用问题

是 否 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

按照《公司法》、《上市公司股权分置改革管理办法》及《公司章程》的规定，公司董事会接受非流通股股东的委托，决定启动公司股权分置改革工作，公司在 2006 年 3 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》等相关媒体刊登了《关于召开公司股权分置改革相关股东会议的通知》、《关于举行股权分置改革网上交流会的通知》以及《公司股权分置改革说明书》、《公司董事会投票委托征集函》等文件，公司将按照股权分置改革的要求和公司股改计划积极推进此项工作。

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务报告已经江苏天衡会计师事务所有限公司注册会计师余瑞玉、何玉勤审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

编制单位：常林股份有限公司

2005 年 1-12 月

单位：元 币种：

人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	110,496,968.50	129,840,424.03	96,350,757.43	118,930,552.76
短期投资				
应收票据	10,332,742.39	34,581,700.00	6,374,457.07	30,219,700.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	237,491,148.73	168,205,597.86	224,412,334.66	146,408,792.47
其他应收款	7,840,024.05	7,755,710.63	7,784,853.16	7,674,209.80
预付账款	6,655,454.33	13,944,374.44	11,146,352.20	35,613,656.00
应收补贴款				
存货	502,624,050.62	417,208,015.42	481,180,662.85	381,315,669.15
待摊费用		121,298.15		97,624.32
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	875,440,388.62	771,657,120.53	827,249,417.37	720,260,204.50
长期投资：				
长期股权投资	294,397,919.37	294,760,027.85	314,363,730.17	316,027,730.78
长期债权投资				
长期投资合计	294,397,919.37	294,760,027.85	314,363,730.17	316,027,730.78
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	580,049,820.45	518,789,507.45	551,749,118.09	488,479,763.49
减：累计折旧	197,129,341.65	167,741,877.49	189,468,051.82	161,554,397.51
固定资产净值	382,920,478.80	351,047,629.96	362,281,066.27	326,925,365.98
减：固定资产减值准备	3,020,023.30	2,913,631.44	3,020,023.30	2,913,631.44
固定资产净额	379,900,455.50	348,133,998.52	359,261,042.97	324,011,734.54

工程物资				
在建工程	11,532,548.39	43,976,272.36	11,532,548.39	43,586,272.36
固定资产清理				
固定资产合计	391,433,003.89	392,110,270.88	370,793,591.36	367,598,006.90
无形资产及其他资产：				
无形资产	54,516,084.91	50,500,810.47	54,516,084.91	50,500,810.47
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	54,516,084.91	50,500,810.47	54,516,084.91	50,500,810.47
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,615,787,396.79	1,509,028,229.73	1,566,922,823.81	1,454,386,752.65
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	340,200,000.00	311,200,000.00	326,600,000.00	296,600,000.00
应付票据	50,800,000.00	30,250,000.00	40,000,000.00	38,000,000.00
应付账款	494,705,088.33	410,887,172.31	477,963,460.79	371,699,568.00
预收账款	36,391,634.97	25,880,537.30	36,390,805.50	25,880,537.30
应付工资				
应付福利费	1,469,423.50	2,699,056.25	50,001.84	1,228,788.78
应付股利				
应交税金	-6,880,611.38	-7,612,410.91	-8,667,311.03	-8,392,124.47
其他应交款	72,710.17	455,107.55		
其他应付款	10,005,539.27	15,663,510.37	8,778,836.53	11,570,580.68
预提费用	3,178,139.66	4,706,767.49	3,166,168.23	3,689,379.78
预计负债				
一年内到期的长期负债		10,000,000.00		10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	929,941,924.52	804,129,740.36	884,281,961.86	750,276,730.07
长期负债：				
长期借款		15,000,000.00		15,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,300,000.00	900,000.00	1,300,000.00	900,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	1,300,000.00	15,900,000.00	1,300,000.00	15,900,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	931,241,924.52	820,029,740.36	885,581,961.86	766,176,730.07
少数股东权益(合并报表填列)	3,256,396.67	3,228,936.47		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00
资本公积	117,798,778.41	117,774,949.21	117,798,778.41	117,774,949.21
盈余公积	63,810,526.68	62,863,780.94	62,812,815.52	61,881,413.28

其中：法定公益金	31,738,978.16	31,268,162.54	31,406,407.76	30,940,706.64
未分配利润	169,679,772.51	176,331,858.97	170,729,270.02	178,553,662.09
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)		1,201,034.22		
所有者权益(或股东权益)合计	681,289,075.60	685,769,552.90	681,340,861.95	688,210,022.58
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,615,787,396.79	1,509,028,229.73	1,566,922,823.81	1,454,386,752.65

公司法定代表人：李延江 主管会计工作负责人：顾建甦 会计机构负责人：傅红英

利润及利润分配表

编制单位：常林股份有限公司
人民币

2005 年 1-12 月

单位：元 币种：

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,407,886,500.88	1,581,484,946.14	1,389,261,761.14	1,548,623,133.36
减：主营业务成本	1,271,606,862.78	1,388,956,184.65	1,267,360,887.09	1,372,190,492.35
主营业务税金及附加	1,204,870.54	2,187,871.10	959,642.06	1,693,309.74
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	135,074,767.56	190,340,890.39	120,941,231.99	174,739,331.27
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-338,172.33	76,388.52	1,956,645.33	-462,552.19
减：营业费用	65,026,880.89	85,312,828.50	64,814,630.07	85,144,512.88
管理费用	58,780,894.97	68,769,093.74	52,407,730.74	57,998,228.93
财务费用	19,933,498.21	15,583,086.50	18,372,074.50	14,523,917.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-9,004,678.84	20,752,270.17	-12,696,557.99	16,610,119.50
加：投资收益(损失以“-”号填列)	20,851,312.06	16,738,740.64	20,085,796.27	19,600,193.17
补贴收入	829,374.53	435,528.30	530,000.00	
营业外收入	188,870.21	47,956.12	175,428.21	43,086.87
减：营业外支出	2,217,466.60	2,899,226.03	1,799,404.20	2,230,171.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	10,647,411.36	35,075,269.20	6,295,262.29	34,023,228.18
减：所得税	3,086,641.82	5,260,137.97	1,638,251.13	3,761,401.86
减：少数股东损益	515,075.05	313,028.33		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	-1,201,034.22	1,201,034.22		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	5,844,660.27	30,703,137.12	4,657,011.16	30,261,826.32
加：年初未分配利润	176,331,858.97	152,150,319.62	178,553,662.09	154,344,201.03
其他转入				
六、可供分配的利润	182,176,519.24	182,853,456.74	183,210,673.25	184,606,027.35
减：提取法定盈余公积	475,930.12	3,339,004.30	465,701.12	3,026,182.63
提取法定公益金	470,815.62	3,182,593.47	465,701.12	3,026,182.63
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	181,229,773.50	176,331,858.97	182,279,271.01	178,553,662.09
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	11,550,000.99		11,550,000.99	
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)	169,679,772.51	176,331,858.97	170,729,270.02	178,553,662.09
补充资料：				
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：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英

现金流量表

编制单位：常林股份有限公司
人民币

2005 年 1-12 月

单位：元 币种：

项目	本期数	
	合并数	母公司数
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	667,902,676.02	588,830,693.85
收到的税费返还	11,919,689.17	11,918,062.06
收到的其他与经营活动有关的现金	3,247,814.10	2,413,649.96
经营活动现金流入小计	683,070,179.29	603,162,405.87
购买商品、接受劳务支付的现金	526,953,120.11	466,576,502.45
支付给职工以及为职工支付的现金	65,057,192.26	52,024,396.03
支付的各项税费	13,853,360.27	7,482,507.70
支付的其他与经营活动有关的现金	76,413,187.25	71,784,628.52
经营活动现金流出小计	682,276,859.89	597,868,034.70
经营活动现金流量净额	793,319.40	5,294,371.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-598,524.79	
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	22,220,784.00	22,220,784.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,310,922.00	1,310,922.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,933,181.21	23,531,706.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	29,821,057.87	29,226,274.87
投资所支付的现金	1,090,657.92	1,090,657.92
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,911,715.79	30,316,932.79
投资活动产生的现金流量净额	-7,978,534.58	-6,785,226.79

三、筹资活动产生的现金流量：		
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	411,350,000.00	375,550,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	400,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计	411,750,000.00	375,950,000.00
偿还债务所支付的现金	407,350,000.00	370,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,635,469.70	29,766,169.06
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		
筹资活动现金流出小计	437,985,469.70	400,316,169.06
筹资活动产生的现金流量净额	-26,235,469.70	-24,366,169.06
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-33,420,684.88	-25,857,024.68
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,844,660.27	4,657,011.16
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	515,075.05	
减：未确认的投资损失	-1,201,034.22	
加：计提的资产减值准备	3,952,985.69	6,108,923.21
固定资产折旧	30,797,529.64	28,871,074.61
无形资产摊销	1,156,525.56	1,156,525.56
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	116,079.65	97,624.32
预提费用增加(减：减少)	-767,953.56	-523,211.55
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-62,834.04	-62,834.04
固定资产报废损失	53,238.01	53,238.01
财务费用	19,584,921.24	18,216,168.07
投资损失(减：收益)	-20,851,312.06	-20,085,796.27
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-89,196,169.23	-99,145,911.90
经营性应收项目的减少(减：增加)	-57,335,304.29	-50,973,357.57
经营性应付项目的增加(减：减少)	105,784,843.25	116,924,917.56
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	793,319.40	5,294,371.17
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：		
现金的期末余额	83,619,739.15	80,273,528.08
减：现金的期初余额	117,040,424.03	106,130,552.76
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	-33,420,684.88	-25,857,024.68

公司法定代表人：李延江 主管会计工作负责人：顾建甦 会计机构负责人：傅红英

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

根据国税发[2003]135号《国家税务总局关于外商投资企业享受“两个密集型”税收优惠政策有关问题的通知》，联营公司常州现代工程机械有限公司2004年享受减按15%的税率缴纳企业所得税，2005年常州国税局外税分局在对常州现代工程机械有限公司上年度所得税汇算清缴时，发现常州现代工程机械有限公司生产的主导产品销售收入未超过企业全年产品销售收入的50%，不符合文件规定，不应享受所得税优惠政策，执行外商投资企业24%的所得税税率，并补交了上年度所得税5,941,035.05元，追溯调整了期初留存收益及相关项目的年初数。公司对常州现代工程机械有限公司采用40%的权益法核算，对该以前年度重大会计差错更正采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的年初数。由于以前年度重大会计差错更正，调减了2004年度净利润2,376,414.02元，调减了2005年期初留存收益2,376,414.02元，其中盈余公积475,282.80元、未分配利润1,901,131.22元。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

公司2005年度合并会计报表较2004年度的变化：2005年12月30日，公司与自然人李永勤签订常产交[2005]第027号《股权转让合同》，按2005年9月30日的净资产协议转让其持有常州市常林永青铸造有限公司52.38%的股权，转让价款为64.35万元。根据公司与自然人李永勤签订的《关于常州市常林永青铸造有限公司股权转让的补充协议》，常州市常林永青铸造有限公司评估基准日2005年9月30日后至工商变更登记之日止的公司经营性盈亏由李永勤享有或承担。受让方已于2005年12月30日前将全部标的成交款项缴入常州产权交易所指定帐户，于2006年1月办妥工商变更登记手续。故本期公司对常州市常林永青铸造有限公司2005年1-9月的损益表纳入合并报表范围，对常州市常林永青铸造有限公司的资产负债表不再纳入合并报表范围。

董事长：李延江
常林股份有限公司
2006年3月26日