
常林股份有限公司

600710

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	13
七、 财务会计报告	20
八、 备查文件目录	86

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	吴培国先生
主管会计工作负责人姓名	顾建甦先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	邱菊瑛女士

公司负责人吴培国先生、主管会计工作负责人顾建甦先生及会计机构负责人(会计主管人员)邱菊瑛女士声明：保证本半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	常林股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	常林股份
公司的法定英文名称	CHANGLIN COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	CHL
公司法定代表人	吴培国先生

(二) 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	0519-86781168	0519-86781158
传真	0519-86750025	0519-86755314
电子信箱	lfy@changlin.com.cn	clcdm@pub.cz.jsinfo.net

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省常州市新北区华山中路 36 号
注册地址的邮政编码	213002
办公地址	江苏省常州市常林路 10 号
办公地址的邮政编码	213002
公司国际互联网网址	http://www.changlin.com.cn
电子信箱	clcx@public.cz.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书室

(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	常林股份	600710	

(六) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,925,734,687.13	2,883,765,212.11	36.13
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)	2,093,299,562.19	1,450,119,577.93	44.35
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.92	2.98	31.54
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	168,476,194.41	202,309,116.56	-16.72
利润总额	171,179,775.84	201,629,591.85	-15.10
归属于上市公司股东的净利润	170,529,423.87	201,162,051.67	-15.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,211,350.20	193,552,688.10	-13.09
基本每股收益(元)	0.35	0.41	-16.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.34	0.40	-14.48
稀释每股收益(元)	0.35	0.41	-16.58
加权平均净资产收益率(%)	10.59	15.83	减少 5.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-123,650,494.03	39,699,900.81	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.23	0.08	不适用

2、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
非流动资产处置损益	349,438.07
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,731,370.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,226.64
所得税影响额	-402,336.39
少数股东权益影响额（税后）	16,828.63
合计	2,318,073.67

三、股本变动及股东情况

(一) 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			47,370,000				47,370,000	47,370,000	8.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			47,370,000				47,370,000	47,370,000	8.88
其中：境内非国有法人持股			42,370,000				42,370,000	42,370,000	7.94
境内自然人持股			5,000,000				5,000,000	5,000,000	0.94
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	486,200,000	100						486,200,000	91.12
1、人民币普通股	486,200,000	100						486,200,000	91.12
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	486,200,000	100						533,570,000	100

股份变动的批准情况

公司于 2010 年 12 月 15 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会上通过了向特定对象非公开发行股票事宜，于 2011 年 4 月 13 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过；于 2011 年 5 月 16 日，获得中国证监会《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字【2011】703 号）核准，公司非公开发行 47,370,000 股人民币普通股（A 股）。

本次发售后，公司总股本由 486,200,000 股，增加至 533,570,000 股，其中因非公开发行而新增加的 47,370,000 股为有限售条件流通股。

股份变动的过户情况

2011 年 5 月 26 日，8 家获得公司非公开发行股票认购资格的发行对象向公司此次非公开发行股票的主承销商指定账户缴纳了全部认购款；2011 年 5 月 27 日，主承销商将上述认购款项扣除承销保荐费后的余额划转至公司指定的本次募集资金专户内，公司非公开发行股票的募集资金到位，并经信永中和会计师事务所有限责任公司验资，出具了 XYZH/2010A8090-2 号《验资报告》；2011 年 6 月 2 日，公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕此次非公开发行人民币普通股（A 股）47,370,000 股股份的登记托管手续。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					54,336 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	国有法人	32.55	173,659,200		0	无	
天津硅谷天堂鲲鹏祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	未知	1.87	10,000,000		10,000,000	未知	
国信－招行－国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	未知	1.53	8,140,155		0	未知	
江苏瑞华投资发展有	未	1.31	7,000,000		7,000,000	未知	

限公司	知					
博弘数君(天津)股权投资 基金合伙企业(有限合 伙)	未 知	1.12	6,000,000		6,000,000	未知
上海力利投资管理合 伙企业(有限合伙)	未 知	0.94	5,000,000		5,000,000	未知
天津武科创盈联股权 投资基金合伙企业(有 限合伙)	未 知	0.94	5,000,000		5,000,000	未知
天津信托有限责任公 司	未 知	0.94	5,000,000		5,000,000	未知
金明哲	其 他	0.94	5,000,000		5,000,000	未知
长江证券股份有限公 司	未 知	0.88	4,700,451		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		173,659,200		人民币普通股		
国信一招行一国信金理财收益互 换(多策略)集合资产管理计划		8,140,155		人民币普通股		
长江证券股份有限公司		4,700,451		人民币普通股		
陈琳芳		2,447,020		人民币普通股		
湖南湘投控股集团有限公司		2,224,381		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一传 统一普通保险产品一005L一CT001 沪		1,893,963		人民币普通股		
江苏华西村精毛纺织有限公司		1,815,030		人民币普通股		
浦汉华		1,713,816		人民币普通股		
沈建平		1,628,792		人民币普通股		
朱文杰		1,407,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的 说明		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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东 名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时 间	新增可上市交易 股份数量	
1	天津硅谷天堂鲲 祥股权投资基金 合伙企业(有限合 伙)	10,000,000	2012年6月2日	10,000,000	本次非公开发行的有 限售条件股完成登记 托管之日起,在十二 个月内不得上市交易 或者转让

2	江苏瑞华投资发展有限公司	7,000,000	2012年6月2日	7,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
3	博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,000,000	2012年6月2日	6,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
4	上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
5	天津武科创盈联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
6	天津信托有限责任公司	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
7	金明哲	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
8	中原信托有限公司	4,370,000	2012年6月2日	4,370,000	本次非公开发行的有限售条件股完成登记托管之日起,在十二个月内不得上市交易或者转让
上述股东关联关系或一致行动人的说明			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。		

2、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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2011 年 1 月 27 日召开的常林股份五届二十次董事会审议通过，聘任王湘明先生为公司副总经理，聘期为 2011 年 1 月 27 日至 2011 年 6 月 30 日。

2、公司第五届董事会、第五届监事会、高级管理人员[副总经理李远见先生、副总经理廖晓明先生（兼总工程师）、副总经理顾建甦先生（兼财务负责人）、副总经理王传明先生、副总经理陈卫先生、副总经理王宏俊先生、副总经理王湘明先生、董事会会秘书梁逢源先生]及证券事务代表冯伟国先生聘期至 2011 年 6 月 30 日到期。

3、公司经 2011 年 6 月 11 日召开的五届二十三次董事会及 2011 年 6 月 27 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过了以下事宜，为更好地推进并完成常林项目园区建设，保持公司董事会、监事会工作的完整性和连续性，公司第五届董事会及监事会换届将推迟至 2011 年 12 月底以前完成，第五届董事会及监事会全体董监事在换届工作完成之前继续履行董监事职责；同时，因第五届董事会换届推迟，根据董事会研究，公司高级管理人员[副总经理廖晓明先生（兼总工程师）、副总经理顾建甦先生（兼财务负责人）、副总经理王传明先生、副总经理陈卫先生、副总经理王宏俊先生、副总经理王湘明先生、董事会会秘书梁逢源先生]及证券事务代表冯伟国先生聘期延长至 2011 年 12 月底。

4、因工作需要，副总经理李远见先生聘期到 2011 年 6 月 30 日为止。

5、以上董监事、高级管理人员聘期延长及结束等事宜已按相关法律法规履行相关程序并进行了信息披露。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、2011 年上半年，国家为抑制通胀控制物价过快上涨，前一个时期持续实行的各项经济刺激政策逐渐淡出，信贷日趋收缩从紧，更加注重经济发展方式的转变和经济结构的调整，工程机械市场虽增速趋缓。上半年公司紧紧围绕年度发展目标，以大力推进常林项目园区建设和成功实施再融资为契机，对外挖掘潜力市场，对内加快产品升级换代、提升质量控制水平、强化供方管理、科学控制经营成本，努力完成了既定发展任务。但因联营企业经营波动，公司投资收益和净利润受到影响。上半年实现主营业务收入 12.64 亿元，同比上升 15.77%；其中：实现产品境外销售收入 2.39 亿元，同比上升 23.5%；实现铲运机械产品销售收入 6.59 亿元，同比上升 26.85%；实现工业性作业产品销售收入 3.50 亿元，同比上升 16.10%。上半年公司实现剔除投资收益后的营业利润 2,782.95 万元，同比上升 42.42%；上半年实现投资收益 14,064.67 万元，同比下降 23.05%，使得同期归属于上市公司股东的净利润同比下降 15.23%。

下半年，一方面国家经济发展的政策环境目前看未有大的变化，市场发展不确定性影响依旧；另一方面今年作为国家“十二五”规划的开局年，水利建设和各项区域规划相继推出，随着经济结构的优化调整，固定资产投资增速在经济增长的带动下仍将保持稳定；另外，海外经济的复苏也不断推动海外市场的发展，工程机械行业发展走势仍将保持稳定前行。公司将继续抢抓国内外市场机遇，不断提升经营质量，实现公司下半年持续发展。

2、上半年公司发展存在的不足和下半年的经营计划

2011 年上半年公司生产经营情况良好，但其发展存在以下不足：

(一)、受信贷紧缩等因素影响,国内市场发展势头趋缓,国内市场竞争日趋激烈,影响公司产品的市场占有率提升;(二)、联营企业经营出现波动,影响了公司投资收益。

下半年,公司围绕年度目标,重点做好以下工作:

(1)着力拓展主打产品市场,圆满完成年度经营任务

一是以主打产品全力拼抢市场,严格月度考核,为完成年度经营目标奠定基础;二是按照公司本次非公开发行股票募集资金使用计划,实施再融资项目,持续加大主打产品资源投入,不断优化产品结构和市场结构;三是拓展主打产品销售渠道,加强大客户关系维护,努力强化海外营销平台建设,优化代理网络,以重点市场和代理商推动市场拓展;四是创新工作思路,积极拓展主打产品发展模式,做好主打产品整合,不断提高产品竞争实力。

(2)全力推进常林项目园区建设,顺利实现公司整体搬迁

一是严格质量成本控制,又好又快完成常林项目园区主体工程、设备和公用配套设施等各项建设;二是加强统筹协调,在完成经营工作的同时,按时有序完成公司总部现有范围设施等(位于常州市常林路10号)向常林项目园区的整体搬迁;三是结合公司整体搬迁,按照精益生产要求积极开展流程再造,努力打造高效、优质、先进的信息化精益制造企业品牌。

(3)持续实施各项创新工作,不断提升综合竞争实力

一是积极整合既有资源,进一步优化各业务单元布局,不断推进运行机制创新;二是推进技术创新,促进系列产品升级和结构优化;三是继续推进激励机制创新,建立与公司发展相适应的人才培养使用机制,为实现持续发展积蓄力量;四是加强对经营全过程成本质量控制,严防经营风险,不断提高主营业务的盈利能力;四是以持续落实公司经营理念、方针、目标为载体,不断传承创新企业文化。

3、风险因素及对策

(1)信贷紧缩等政策影响持续,国内市场发展趋缓

公司将积极跟踪把握宏观政策,一方面密切关注并认真分析国内市场发展趋势,积极应对挑战,科学调整经营策略;另一方面将继续挖掘和充分利用技术、生产、营销、管理等的相对优势,充分用好再融资募集资金,降本增效,提高产品市场竞争力,强化公司盈利能力。

(2)海外市场复苏力度不均衡,人民币升值影响持续增强

公司将持续关注世界经济发展动态,一方面不断创新营销策略,加强重点客户维护,大力推进海外营销平台建设,始终保持并提高品牌影响力,巩固传统市场拓展新兴潜力市场;另一方面将密切关注汇率变动趋势,科学合理规划努力降低汇兑带来的可能损失,并通过不断提升出口型产品的附加值促进盈利水平提升。

(3)联营企业经营出现波动,公司投资收益不稳定因素显现

公司将密切关注联营企业经营情况,加强与联营企业的沟通和协调,谋求共同发展,促进联营企业持续、健康发展。

(4)公司拟实施整体搬迁,可能对生产经营造成影响

公司按照既定计划正全力推进常林项目园区建设,并拟于三季度启动公司总部现有范围设施等(位于常州市常林路10号)向常林项目园区的整体搬迁工作;预计年底之前完成项目园区建设及整体搬迁工作。公司将严格质量成本控制,完成常林项目园区主体工程、设备和公用配套设施等各项建设,同时,加强统筹协调,按时有序完成公司整体搬迁;另外,结合整体搬迁,按照精益生产要求积极开展流程再造,不断提升公司运营效率和质量,努力消除搬迁工作对公司年度生产经营带来的可能不利影响。公司将按有关规定就前述事宜进展情况履行信息披露义务。

报告期内公司财务指标分析:

项目	本报告期末	年初数	增减比例	变动原因
货币资金	1,035,127,733.02	488,313,962.34	111.98%	非公开发行股票,募集资金到账
应收账款	669,338,202.41	351,105,739.48	90.64%	采用分期付款形式销售
在建工程	291,124,533.84	185,235,645.48	57.16%	公司新厂区建设
短期借款	130,411,944.40	90,500,000.00	44.10%	公司增加银行借款
应付票据	622,710,000.00	292,600,000.00	112.82%	较多采用银行承兑汇票方式支付货款
实收资本(或股本)	533,570,000.00	486,200,000.00	9.74%	非公开发行股票
资本公积	662,930,001.63	213,300,016.23	210.80%	非公开发行股票
项目	本报告期	上年同期	增减比例	变动原因
营业收入	1,340,070,553.39	1,153,658,902.38	16.16%	营业收入增加,营业成本
营业成本	1,182,493,018.63	1,007,156,981.09	17.41%	随之增加
资产减值损失	22,055,639.83	16,930,834.53	30.27%	应收款增加而计提的坏账准备
投资收益	140,646,741.76	182,768,123.55	-23.05%	公司的联营公司净利润下降,公司按权益法确认的投资收益减少
营业利润	168,476,194.41	202,309,116.56	-16.72%	
利润总额	171,179,775.84	201,629,591.85	-15.10%	
净利润	170,431,944.80	200,722,647.73	-15.09%	
经营活动产生的现金流量净额	-123,650,494.03	39,699,900.81	不适用	采购支付现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-11,214,714.17	225,107,825.43	不适用	公司新厂区建设投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	507,889,746.74	-131,883,051.16	不适用	非公开发行股票,募集资金到账

本公司本报告期采购前五名采购金额合计 295,638,631.32 元,占采购总额的比例为 21.48%,销售前五名销售金额合计 480,868,801.14 元,占营业收入总额的比例为 35.88%

(二) 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

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
工程机械	1,263,652,064.20	1,105,619,639.38	12.51	15.77	16.86	减少0.82个百分点
分产品						
铲运机械	658,762,906.05	584,359,900.48	11.29	26.85	29.05	减少1.51个百

						分点
道路机械	214,248,415.92	181,975,137.28	15.06	-4.32	-1.98	减少 2.03 个百分点
工业性作业	349,752,310.12	306,717,127.25	12.30	16.10	13.58	增加 1.95 个百分点
其他	40,888,432.11	32,567,474.37	20.35	-13.02	-13.30	增加 0.26 个百分点

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 4,475.86 万元。

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(%)
中国境内	1,024,891,387.38	14.10
中国境外	238,760,676.82	23.57

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	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(%)
现代(江苏)工程机械有限公司	工程机械制造	347,583,841.20	137,643,201.12	80.76

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	25,398	2,570.34	25,398	0	
2011	非公开发行	50,000	6,915.55	6,915.55	43,084.45	存放银行
合计	/	75,398	9,485.89	32,313.55	43,084.45	/

(1) 关于公司 2011 年非公开发行股票募集资金使用情况说明

截止 2011 年 6 月 30 日，公司 2011 年非公开发行股票募投项目已累计使用资金总额 69,155,500.00 元，其中：63,083,243.00 元为公司截止 2011 年 6 月 16 日以自筹资金预先投入本次非公开发行股票募投项目的实际投资额，其余为本次非公开发行募集资金。

根据公司 2010 年 11 月 22 日的第五届董事会第十九次会议及 2010 年 12 月 15 日的 2010 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票预案》第二节第一条：

“若上述投资项目在本次发行募集资金到位前公司以自筹资金前期垫付，待本次募集资金到位后将以募集资金置换前期自筹资金的投入”，依据信永中和出具的《关于以募集资金置换预先投入募投项目资金情况的鉴证报告》(XYZH/2011A8005 号)，截至 2011 年 6 月 16 日止，为提高公司募集资金的使用效率，现计划以 63,083,243.00 元募集资金置换预先已投入非公

开发行股票募投项目的自筹资金 63,083,243.00 元，本事项已获董事会批准通过执行。

(2) 关于公司 2007 年非公开发行股票募集资金使用情况说明

截至 2011 年 6 月 30 日，公司 2007 年非公开发行募集资金已全部使用完毕，累计投入超过承诺投资的金额为募集资金的利息投入。公司募集资金的使用符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和公司《募集资金管理制度》的相关规定。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高档结构件	否	9,000	9,440.32	是	100%		体现在年度整体收益	是		
小型多功能机械	否	8,000	8,411.10	是	100%		体现在年度整体收益	是		
补充流动资金	否	6,000	8,300.08	是	100%		体现在年度整体收益	是		
9 系列高性能装载机及高档传动部件产业化项目	否	34,000	6,915.55	是	20.34%		在建设中，尚未产生明显的效益	是		
海外营销网络建设	否	6,000	0	是			尚未投入	是		

市政专用车	否	10,000	0	是			尚未投入	是		
合计	/	73,000	33,067.05	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
购买常林工业园土地	16,240	部分完成
常林工业园工程建设及设备采购	19,760	部分完成
合计	36,000	/

同时为避免重复建设，前次募集资金建设项目结合公司搬迁和常林项目园区建设同时进行。

六、重要事项

(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》的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露，积极做好投资者关系工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经信永中和会计师事务所审计，公司 2010 年度母公司实现净利润为 275,064,434.72 元，加上年初未分配利润 378,412,399.17 元，减去按照《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定盈余公积 27,506,443.47 元，年末可供股东分配的利润为 625,970,390.42 元。经公司于 2011 年 2 月 23 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过公司 2010 年年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 486,200,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.50 元(含税)，共派发现金股利 24,310,000.00 元。现金红利发放日为 2011 年 4 月 22 日，发放已执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

参见本报告六（二）部分。

(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) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 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。

(八) 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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
现代(江苏)工程机械有限公司	联营公司	购买商品	购买材料	市场定价		30,197,914.53	2.19			
一拖(洛阳)柴油机有限公司	其他	购买商品	购买材料	市场定价		4,863,384.62	0.35			
常州常林机械有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	购买材料	市场定价		17,385,272.50	1.26			
中国福马机械集团有限公司	母公司	购买商品	购买材料	市场定价		1,982,905.98	0.14			
中国福马机械集团有限公司	母公司	销售商品	销售配件	市场定价		9,425.13	0.00			

现代 (江苏) 工程机械 有限公司	联营 公司	销售 商品	提供 结构 件	市场 定价		327,725,099.15	24.46			
常州 常林 机械 有限 公司	母公 司的 全资 子公 司	销售 商品	提供 原材 料	市场 定价		44,749,150.73	3.34			
中国 机工 重集 团有 限公 司	其他 联 关人	销售 商品	销售 配件	市场 定价		144,965.30	0.01			

(九) 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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
常林股份有限公司	常州市常林青铸有限公司	设备, 厂房	8,969,386.26	2009年10月15日	2012年10月14日	435,000			否	

常林股份有限公司	常州常林俱进道路机械有限公司	设备， 厂房	16,212,464.82	2010 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	1,980,000			是	全 资 子 公 司
----------	----------------	-----------	---------------	-------------------------	---------------------------	-----------	--	--	---	-----------------

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

2011 年 3 月 7 日晚公司接到公司实际控制人中国机械工业集团有限公司（以下简称“国机集团”）出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，公司已按有关规定披露了该承诺函内容。

常林股份将作为国机集团工程机械及专用车业务的唯一的资本运作平台；国机集团承诺在常林股份完成本次非公开发行后五年内，对于目前国机集团控制的中国国机重工集团有限公司和中国一拖集团有限公司及其旗下从事与常林股份构成同业竞争或潜在同业竞争的企业的业务，通过资产并购、重组等方式，将相关经营业绩较好并满足资本市场要求的工程机械和专用车资产注入常林股份，以彻底解决同业竞争问题。

同时，为避免国机集团及国机集团控制的其它企业在未来的业务发展过程中与常林股份产生新的同业竞争，国机集团承诺：

“（1）将采取合法及有效的措施，促使本公司及本公司控制的其他企业不新增从事与常林股份相同的业务，以避免新增与常林股份的业务经营构成直接或间接的同业竞争；

（2）如本公司及本公司控制的其它企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与常林股份的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知常林股份；若在通知中所指定

的合理期间内，常林股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复，尽力将该商业机会给予常林股份。

本承诺函在常林股份合法有效存续且本公司作为常林股份的实际控制人期间持续有效。”

2) 是否已启动：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: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	300,000
境内会计师事务所审计年限	5

(十二) 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其他重大事项的说明

1、公司于 2010 年 12 月 15 日召开的公司 2010 年第二次临时股东大会上通过了向特定对象非公开发行股票事宜，于 2011 年 4 月 13 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过；于 2011 年 5 月 16 日，获得中国证监会《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可字【2011】703 号）核准，公司非公开发行 47,370,000 股人民币普通股（A 股）。

本次发售后，公司总股本由 486,200,000 股，增加至 533,570,000 股，其中因非公开发行而新增加的 47,370,000 股为有限售条件流通股。

2、截止报告期末，公司按照既定计划正全力推进常林项目园区建设（该事宜公司已履行了信息披露义务），并拟于三季度启动公司总部现有范围设施等（位于常州市常林路 10 号）向常林项目园区的整体搬迁工作；在努力完成年度经营工作的同时，预计年底之前完成项目园区建设及整体搬迁工作。公司将按有关规定就前述事宜进展情况履行信息披露义务。

3、公司第五届董事会第二十次会议通过了对公司控股子公司常州市长龄桥箱有限公司依据相关法律法规进行清算的事宜，截至本报告期末，公司已清算完毕，剩余资产已分配完毕，公司清算结束。

(十四) 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
常林股份 2010 年全年业绩预增公告、常林股份关于召开 2010 年年度股东大会通知的公告、常林股份关联交易公告、常林股份 2010	上海证券报	2011 年 1 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询

年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明、常林股份第五届监事会第十二次会议决议公告、常林股份年报、常林股份年报摘要、常林股份第五届董事会第二十次会议决议			
常林股份 2010 年度股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份第五届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份 2010 年度股东大会的法律意见书、常林股份 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份关于实际控制人避免同业竞争有关事项的公告	上海证券报	2011 年 3 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份 2011 年一季度业绩预增公告	上海证券报	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份 2010 年度分配实施公告	上海证券报	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份关于非公开发行 A 股股票获得中国证监会发审委审核通过的公告	上海证券报	2011 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份第五届监事会第十三次会议决议公告、常林股份第五届董事会第二十二次会议决议公告、常林股份第一季度季报	上海证券报	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监	上海证券报	2011 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询

督管理委员会核准的公告			
常林股份非公开发行股票发行情况报告书、常林股份非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	上海证券报	2011 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告、常林股份董事会秘书工作制度、常林股份第五届董事会第二十三次会议决议公告、常林股份第五届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告	上海证券报	2011 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份 2011 年第一次临时股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询
常林股份 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书、常林股份 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:常林股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六(1)	1,035,127,733.02	488,313,962.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六(2)	14,746,800.00	326,022.00
应收账款	六(3)	669,338,202.41	351,105,739.48
预付款项	六(5)	29,630,633.85	47,192,192.10
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	六(4)	8,644,346.64	2,519,924.14
买入返售金融资产			
存货	六(6)	698,085,152.82	637,618,996.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六(7)	287,790.14	218,414.32
流动资产合计		2,455,860,658.88	1,527,295,250.81
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	六(9)	649,914,179.15	632,267,317.39
投资性房地产			
固定资产	六(10)	310,757,290.46	324,064,918.58
在建工程	六(11)	291,124,533.84	185,235,645.48

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	六（12）	203,806,831.55	206,324,999.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六（13）	14,271,193.25	8,577,080.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,469,874,028.25	1,356,469,961.30
资产总计		3,925,734,687.13	2,883,765,212.11
流动负债：			
短期借款	六（15）	130,411,944.40	90,500,000.00
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	六（16）	622,710,000.00	292,600,000.00
应付账款	六（17）	538,950,065.53	536,129,164.22
预收款项	六（18）	28,831,571.19	36,643,846.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六（19）	12,992,378.08	18,799,245.86
应交税费	六（20）	-17,390,707.70	-23,547,164.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六（21）	77,564,655.11	41,186,881.01
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	六（22）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			

流动负债合计		1,414,069,906.61	1,012,311,973.05
非流动负债:			
长期借款	六(23)	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六(24)	312,360,799.59	311,955,985.59
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		412,360,799.59	411,955,985.59
负债合计		1,826,430,706.20	1,424,267,958.64
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六(25)	533,570,000.00	486,200,000.00
资本公积	六(26)	662,930,001.63	213,300,016.23
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六(27)	116,364,909.18	116,364,909.18
一般风险准备			
未分配利润	六(28)	780,517,959.61	634,341,262.79
外币报表折算差额		-83,308.23	-86,610.27
归属于母公司所有者 权益合计		2,093,299,562.19	1,450,119,577.93
少数股东权益		6,004,418.74	9,377,675.54
所有者权益合计		2,099,303,980.93	1,459,497,253.47
负债和所有者权益 总计		3,925,734,687.13	2,883,765,212.11

法定代表人: 吴培国先生 主管会计工作负责人: 顾建甦先生 会计机构负责人: 邱菊瑛女士

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:常林股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,033,178,342.10	487,738,186.60
交易性金融资产			
应收票据		14,246,800.00	326,022.00
应收账款	十一(1)	674,817,769.96	341,342,361.09
预付款项		29,629,714.87	50,054,388.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一(2)	8,330,272.56	2,015,829.98
存货		658,567,221.50	610,135,395.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		287,790.14	218,414.32
流动资产合计		2,419,057,911.13	1,491,830,598.52
非流动资产:			
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	十一(3)	661,495,948.77	650,614,277.01
投资性房地产			
固定资产		310,052,837.05	323,249,775.55
在建工程		291,124,533.84	185,235,645.48
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		203,806,831.55	206,324,999.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,442,429.77	7,722,267.42
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,479,922,580.98	1,373,146,964.49
资产总计		3,898,980,492.11	2,864,977,563.01
流动负债：			
短期借款		130,411,944.40	90,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		622,710,000.00	292,600,000.00
应付账款		524,655,002.36	539,205,395.40
预收款项		28,734,627.22	36,266,831.96
应付职工薪酬		12,671,611.80	18,439,456.46
应交税费		-13,985,699.86	-22,361,142.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		74,600,723.80	40,533,311.52
一年内到期的非流动 负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,399,798,209.72	1,015,183,852.75
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		312,360,799.59	311,955,985.59
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		412,360,799.59	411,955,985.59
负债合计		1,812,159,009.31	1,427,139,838.34
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		533,570,000.00	486,200,000.00
资本公积		662,930,001.63	210,300,136.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		115,367,198.02	115,367,198.02
一般风险准备			
未分配利润		774,954,283.15	625,970,390.42

所有者权益(或股东权益) 合计		2,086,821,482.80	1,437,837,724.67
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,898,980,492.11	2,864,977,563.01

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六(29)	1,340,070,553.39	1,153,658,902.38
其中:营业收入	六(29)	1,340,070,553.39	1,153,658,902.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,312,241,100.74	1,134,117,909.37
其中:营业成本	六(29)	1,182,493,018.63	1,007,156,981.09
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	六(30)	93,067.04	2,262,881.39
销售费用	六(31)	61,476,248.41	55,804,464.20
管理费用	六(32)	40,912,415.60	42,690,221.34
财务费用	六(33)	5,210,711.23	9,272,526.82
资产减值损失	六(35)	22,055,639.83	16,930,834.53
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)	六(34)	140,646,741.76	182,768,123.55
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		137,646,861.76	161,542,259.41
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		168,476,194.41	202,309,116.56
加:营业外收入	六(36)	3,223,217.46	197,729.25
减:营业外支出	六(37)	519,636.03	877,253.96
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		171,179,775.84	201,629,591.85

减：所得税费用	六（38）	747,831.04	906,944.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		170,431,944.80	200,722,647.73
归属于母公司所有者的净利润		170,529,423.87	201,162,051.67
少数股东损益		-97,479.07	-439,403.94
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六（39）	0.35	0.41
（二）稀释每股收益	六（39）	0.35	0.41
七、其他综合收益	六（40）	6,604.08	440,225.66
八、综合收益总额		170,438,548.88	201,162,873.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		170,532,725.91	201,382,164.50
归属于少数股东的综合收益总额		-94,177.03	-219,291.11

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一(4)	1,477,412,050.77	1,327,132,920.25
减：营业成本	十一(4)	1,328,710,150.56	1,189,664,072.91
营业税金及附加		775.92	1,975,016.84
销售费用		58,552,754.99	53,060,806.65
管理费用		38,201,929.86	38,372,596.76
财务费用		5,210,332.18	9,274,972.22
资产减值损失		22,220,742.98	16,731,105.60
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）	十一(5)	146,038,326.56	182,768,123.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		137,646,861.76	161,542,259.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		170,553,690.84	200,822,472.82
加：营业外收入		3,095,189.93	190,335.96
减：营业外支出		312,261.00	828,057.96
其中：非流动资产处置损失			192,398.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,336,619.77	200,184,750.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,336,619.77	200,184,750.82
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		173,336,619.77	200,184,750.82

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		604,668,299.59	574,747,178.55
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		14,962,087.72	8,370,200.31
收到其他与经营活动有关的现金	六(41)	50,368,369.99	3,783,694.99
经营活动现金流入小计		669,998,757.30	586,901,073.85
购买商品、接受劳务支付的现金		631,304,913.15	443,010,056.71
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		65,613,289.63	49,403,053.84
支付的各项税费		6,337,599.53	15,797,603.99
支付其他与经营活动有关的现金	六(41)	90,393,449.02	38,990,458.50
经营活动现金流出小计		793,649,251.33	547,201,173.04
经营活动产生的现金流量净额		-123,650,494.03	39,699,900.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			124,929,854.56
取得投资收益收到的现金		120,000,000.00	62,225,302.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		764,560.15	118,353,691.14
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			19,400,000.00
投资活动现金流入小计		120,764,560.15	324,908,847.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,979,274.32	99,801,022.27
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		131,979,274.32	99,801,022.27
投资活动产生的现金流量净额		-11,214,714.17	225,107,825.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		501,333,000.00	
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		66,028,121.68	20,000,000.00
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		567,361,121.68	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,968,333.80	143,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,818,314.54	8,883,051.16
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	六（41）	2,684,726.60	
筹资活动现金流出小计		59,471,374.94	151,883,051.16
筹资活动产生的现金流量净额		507,889,746.74	-131,883,051.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,283.30	-997,745.69
五、现金及现金等价物净增加额		373,118,821.84	131,926,929.39
加：期初现金及现金等价物余额		323,904,152.60	326,857,843.10
六、期末现金及现金等价物余额		697,022,974.44	458,784,772.49

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		605,095,889.44	536,946,788.59
收到的税费返还		14,962,087.72	8,370,200.31
收到其他与经营活动有关的现金		50,368,369.99	3,765,742.06
经营活动现金流入小计		670,426,347.15	549,082,730.96
购买商品、接受劳务支付的现金		661,755,842.24	407,554,277.78
支付给职工以及为职工支付的现金		61,180,150.56	43,965,279.80
支付的各项税费		4,216,444.36	12,487,630.88
支付其他与经营活动有关的现金		86,743,333.78	37,489,864.75
经营活动现金流出小计		813,895,770.94	501,497,053.21
经营活动产生的现金流量净额		-143,469,423.79	47,585,677.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			124,929,854.56
取得投资收益收到的现金		120,000,000.00	62,225,302.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		764,560.15	118,353,691.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,391,464.80	
收到其他与投资活动有关的现金			19,400,000.00
投资活动现金流入小计		137,156,024.95	324,908,847.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,969,694.32	99,670,086.75

投资支付的现金		1,234,810.00	
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		133,204,504.32	99,670,086.75
投资活动产生的现金流量净额		3,951,520.63	225,238,760.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		501,333,000.00	
取得借款收到的现金		66,028,121.68	20,000,000.00
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		567,361,121.68	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,968,333.80	143,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,139,234.76	8,882,471.20
支付其他与筹资活动有关的现金		1,084,726.60	
筹资活动现金流出小计		56,192,295.16	151,882,471.20
筹资活动产生的现金流量净额		511,168,826.52	-131,882,471.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		94,283.30	-997,745.69
五、现金及现金等价物净增加额		371,745,206.66	139,944,221.81
加：期初现金及现金等价物余额		323,328,376.86	317,993,801.17
六、期末现金及现金等价物余额		695,073,583.52	457,938,022.98

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

(四) 利润分配		-2,999,880.00					-24,352,727.05		-3,279,079.77	-30,631,686.82
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配		-2,999,880.00					-24,352,727.05		-3,279,079.77	-30,631,686.82
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	533,570,000.00	662,930,001.63			116,364,909.18		780,517,959.61	-83,308.23	6,004,418.74	2,099,303,980.93

单位:元 币种:人民币

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	486,200,000.00	213,300,016.23			88,858,465.71		382,061,761.21	-404,763.99	8,611,725.29	1,178,627,204.45
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	486,200,000.00	213,300,016.23			88,858,465.71		382,061,761.21	-404,763.99	8,611,725.29	1,178,627,204.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							201,162,051.67	220,112.83	-219,291.11	201,162,873.39
(一)净利润							201,162,051.67		-439,403.94	200,722,647.73
(二)其他综合收益								220,112.83	220,112.83	440,225.66
上述(一)和(二)小计							201,162,051.67	220,112.83	-219,291.11	201,162,873.39
(三)所有者投入和减少 资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者 权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	486,200,000.00	213,300,016.23			88,858,465.71		583,223,812.88	-184,651.16	8,392,434.18	1,379,790,077.84

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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	486,200,000.00	210,300,136.23			115,367,198.02		625,970,390.42	1,437,837,724.67
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	486,200,000.00	210,300,136.23			115,367,198.02		625,970,390.42	1,437,837,724.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,370,000.00	452,629,865.40					148,983,892.73	648,983,758.13
(一) 净利润							173,336,619.77	173,336,619.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							173,336,619.77	173,336,619.77
(三) 所有者投入和减少资本	47,370,000.00	452,629,865.40						499,999,865.40
1. 所有者投入资本	47,370,000.00	452,629,865.40						499,999,865.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-24,352,727.04	-24,352,727.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,352,727.04	-24,352,727.04
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	533,570,000.00	662,930,001.63			115,367,198.02		774,954,283.15	2,086,821,482.80

单位:元 币种:人民币

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	486,200,000.00	210,300,136.23			87,860,754.55		378,412,399.17	1,162,773,289.95
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	486,200,000.00	210,300,136.23			87,860,754.55		378,412,399.17	1,162,773,289.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							200,184,750.82	200,184,750.82
(一) 净利润							200,184,750.82	200,184,750.82
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							200,184,750.82	200,184,750.82
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	486,200,000.00	210,300,136.23			87,860,754.55		578,597,149.99	1,362,958,040.77

法定代表人：吴培国先生 主管会计工作负责人：顾建甦先生 会计机构负责人：邱菊瑛女士

(二) 公司概况

常林股份有限公司(以下简称"本公司"),系经国家体改委体生(1996)51号文批复,由常州林业机械厂作为独家发起人,并以社会募集方式设立的股份有限公司。本公司于1996年6月24日成立,注册资本为110,000,000.00元人民币,营业执照注册号:1000001001996。本公司于1996年7月1日在上海证券交易所挂牌上市。

根据1996年10月28日本公司临时股东大会决议,本公司以资本公积金向全体股东按每10股转增股本2股,转增股本后,本公司股本由110,000,000.00元人民币增至132,000,000.00元人民币。根据1997年5月22日本公司股东大会决议,本公司以1996年末总股本13,200.00万股为基数,按10:2.5比例向全体股东配股,配股后本公司股本由132,000,000.00元人民币增至165,000,000.00元人民币。根据本公司2002年度股东大会决议和修改后章程的规定,公司以资本公积金向全体股东按每10股转增股本8股,以未分配利润向全体股东按每10股派送红股2股,转增股本和派送红股后,本公司股本由165,000,000.00元人民币增至329,999,998.00元人民币。2007年4月10日,中国证券监督管理委员会《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]76号)批复同意本公司非公开发行股票44,000,002股。此次发行新股后,本公司股本增至374,000,000.00元人民币。根据2007年度股东大会会议决议,本公司以资本公积向全体股东按每10股转增股本3股,共转增112,200,000股。此次转增后,股本变更为486,200,000.00元人民币。2011年5月16日,中国证券监督管理委员会《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]703号)批复同意本公司非公开发行股票47,370,000股。此次发行新股后,本公司股本增至533,570,000元人民币。

截至2011年6月30日,本公司总股本为533,570,000元股,其中486,200,000股为无限售条件流通股,4,7370,000股为限售条件流通股。

本公司属工程机械行业,以生产装载机等工程机械产品为主,兼营木材采集机械产品。经营范围:工程、林业、矿山、环保、采运机械设备的研制、生产、销售及维修本公司自产轮式装载机、压路机及零件的出口;本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口(国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种出口商品除外);承包境外机械行业工程和境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备、材料出口;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。本公司注册地址:江苏省常州市新北区华山中路36号。法定代表人:吴培国。

本公司设有董事会,对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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。现金流量表之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。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对于资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目采用全年平均汇率进行折算。产生的外币报表折算差额在报表中进行单独列示，并在合并报表中，将应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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、贷款和应收款项及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) 贷款和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。

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。

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;贷款和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。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。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。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项, 按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法, 以摊余成本减坏账准备列示。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 年末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(1) 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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	40%	40%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
4-5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

(3) 除有确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大，本公司对关联方不计提坏账准备。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物等。存货实行永续盘存制，公司对存货定期盘点。原材料采用计划成本核算，月末分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；库存商品采用定额成本加差异结转。库存商品发出采用加权平均法核算。

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；年末，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。库存商品、在产品 and 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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要

为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

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；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的

长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率为 4-5%，固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	年折旧率
1	房屋建筑物	20-40 年	2.40%-4.80%
2	机器设备	12 年	8.00%
3	运输设备	9 年	10.70%
4	办公设备和其他	5-10 年	9.60%-19.20%

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。

11. 在建工程

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

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

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产

的预计使用寿命进行复核，如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。

14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 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在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响，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)、固定资产、在建工程、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。

16. 职工薪酬

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。

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。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 如果本公司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, 同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的, 确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债, 计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债: 该义务是本公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核, 如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入, 收入确认原则如下:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

19. 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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年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年所得税和递延所得税计入股东权益，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。

当年所得税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产生的应交款项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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，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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。

24. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

25. 本公司本报告期无重大会计政策变更及重大会计差错更正事项。

26. 本公司本报告期会计估计变更情况。

采用按揭、融资租赁方式销售产品时，公司与合作金融机构约定，如承购人、承租人未按期归还贷款或租金，本公司将承担回购责任。公司拟对未逾期的按揭款余额、融资租赁设备余值，考虑实际发生回购的风险较小，公司拟从 2011 年起按 0.1% 计提预计负债。本报告期由于此项预计负债的计提减少利润总额 9 万元。

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入及购买原材料等	13%， 17%
城市维护建设税	已缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
教育费附加	已缴流转税	4%

2011 年 6 月 30 日，本公司的子公司常州常林俱进道路机械有限公司、常州常林创新科技有限公司适用税率为 25%，常林(马)工程机械有限公司适用税率为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
常州常林俱进道路机械有限公司	全资子公司	常州市钟楼区勤业西路1号	工程机械制造	7,200,000	平地机、压路机的制造、销售	7,200,000	100	100	是	
常州常林创新科技有限公司	控股子公司	常州市新北区常澄路55号	技术服务	500,000	机械及电子计算机技术开发转让等	320,000	64	64	是	208,436.06
常林(马)工程机械有限公司	控股子公司	马来西亚怡保市	工程机械制造	68.42 万美元	境外加工贸易	34.21 万美元	50	50	是	5,795,982.68
常林印度工程机械有限公司	全资子公司	泰米尔纳德邦金泰市	工程机械制造	21 万美元	工程机械产品的进出口贸易、生产制造、销售、服务、租赁等。	21 万美元	100	100	是	

2、合并范围发生变更的说明

为合理配置企业资源，提高生产效率，经公司股东会决议，决定对本公司控股的子公司常州市长龄桥箱有限公司进行清算，截至本报告期末，清算已经完成。

2011年4月，公司出资成立全资子公司常林印度工程机械有限公司，本报告期公司将其纳入合并报表范围。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司子公司常林(马)工程机械有限公司报表以马来西亚货币林吉特进行编制，在进行合并报表时，对该公司外币报表进行折算。对于资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目采用全年平均汇率进行折算。产生的外币报表折算差额在报表中进行单独列示，并在合并报表中，将应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

本公司子公司常林印度工程机械有限公司报表以印度货币卢比进行编制，在进行合并报表时，对该公司外币报表进行折算。对于资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目采用全年平均汇率进行折算。产生的外币报表折算差额在报表中进行单独列示，并在合并报表中，将应按少数股东在境外经营所有者权益中所享有的份额计算少数股东应分担的外币报表折算差额，并入少数股东权益列示于合并资产负债表。

(六) 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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	28,361.50	/	/	52,493.38
人民币			28,361.50			52,493.38
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			662,242,529.07			306,827,643.34
美元	4,589,036.53	6.4716	29,698,408.83	2,250,143.11	6.6227	14,902,022.77
欧元	480,970.54	9.3612	4,502,461.42	214,143.53	8.8065	1,885,855.00
林吉特	24,825.91	2.1378	53,072.83	110,156.00	2.14367	236,138.11
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			338,602,899.37			164,409,809.74
合计	/	/	1,035,127,733.02	/	/	488,313,962.34

本公司期末其他货币资金余额主要为光大银行金融网业务保证金和银行承兑汇票保证金。

2、应收票据：

(1) 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	14,746,800.00	326,022.00
合计	14,746,800.00	326,022.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：万元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
客户 1	2011 年 3 月 14 日	2011 年 9 月 14 日	1,000.00
客户 2	2011 年 6 月 29 日	2011 年 12 月 29 日	386.00
客户 3	2011 年 6 月 29 日	2011 年 12 月 29 日	373.95
客户 4	2011 年 5 月 27 日	2011 年 11 月 27 日	348.35
客户 5	2011 年 3 月 28 日	2011 年 7 月 24 日	300.00
合计	/	/	2,408.30

3、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	33,820,576.81	4.47	28,896,491.23	32.93	40,174,625.84	9.56	29,444,394.27	42.68
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	626,394,900.26	82.74	51,481,044.11	58.66	320,219,243.67	76.22	32,199,816.32	46.67
按关联方计提坏账准备的应收账款	89,500,260.68	11.82		0.00	50,042,486.10	11.91	0	0.00
组合小计	715,895,160.94	94.56	51,481,044.11	58.66	370,261,729.77	88.13	32,199,816.32	46.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,378,284.54	0.97	7,378,284.54	8.41	9,662,065.95	2.31	7,348,471.49	10.65
合计	757,094,022.29	/	87,755,819.88	/	420,098,421.56	/	68,992,682.08	/

本公司对于期末关联方的应收款项和单项金额重大（单项金额超过 500 万元）的非关联方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应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 1	16,990,529.11	16,990,529.11	100.00	存在较大回收风险

客户 2	6,568,500.00	6,568,500.00	100.00	存在较大回收风险
客户 3	5,337,462.12	5,337,462.12	100.00	存在较大回收风险
客户 4	4,924,085.58	0.00	0.00	回收风险低
合计	33,820,576.81	28,896,491.23	/	/

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	575,231,060.03	91.83	28,761,553.00	281,460,196.80	87.90	14,073,009.84
1 至 2 年	22,601,504.64	3.61	2,260,150.46	15,848,719.28	4.95	1,584,871.93
2 至 3 年	7,272,040.87	1.16	1,454,408.17	4,285,214.35	1.34	857,042.87
3 至 4 年	2,736,303.57	0.44	1,094,521.43	2,536,229.14	0.79	1,014,491.65
4 至 5 年	1,608,950.25	0.26	965,370.15	3,546,210.18	1.11	2,127,726.11
5 年以上	16,945,040.90	2.70	16,945,040.90	12,542,673.92	3.91	12,542,673.92
合计	626,394,900.26	100.00	51,481,044.11	320,219,243.67	100.00	32,199,816.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	3,952,863.34	3,952,863.34	100.00	存在较大回收风险
客户 2	2,138,401.70	2,138,401.70	100.00	存在较大回收风险
客户 2	1,287,019.50	1,287,019.50	100.00	存在较大回收风险
合计	7,378,284.54	7,378,284.54	/	/

(2)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(%)
客户 1	联营企业	77,572,660.20	1 年以内	10.25
客户 2	本公司代理商	52,343,187.91	1 年以内	6.91
客户 3	本公司代理商	38,497,441.41	1 年以内	5.08
客户 4	本公司代理商	23,167,013.76	1 年以内	3.06
客户 5	本公司代理商	22,882,207.66	1 年以内	3.02
合计	/	214,462,510.94	/	28.32

(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 (%)
现代(江苏)工程机械有限公司	联营企业	77,572,660.20	10.25
小松(常州)工程机械有限公司	参股企业	10,000.00	0.00
常州常林机械有限公司	同一母公司	11,917,600.48	1.57
合计	/	89,500,260.68	11.82

4、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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	0	0	0	0	0	0	0	0
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	11,021,089.79	97.23	2,690,817.23	100.00	4,251,410.09	89.40	2,235,580.11	100
组合小计	11,021,089.79	97.23	2,690,817.23	100.00	4,251,410.09	89.40	2,235,580.11	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	314,074.08	2.77	0	0	504,094.16	10.60	0	0
合计	11,335,163.87	/	2,690,817.23	/	4,755,504.25	/	2,235,580.11	/

本公司对于期末关联方的应收款项和单项金额重大（单项金额超过 500 万元）的非关联方应收款项视为重大应收款项

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	8,121,698.41	73.69	406,084.92	1,830,570.02	43.06	91,528.50
1 至 2 年	344,704.44	3.13	34,470.44	252,256.75	5.93	25,225.67
2 至 3 年	120,184.93	1.09	24,036.99	42,495.00	1.00	8,499.00
3 至 4 年	330,343.69	3.00	132,137.48	24,544.80	0.58	9,817.92
4 至 5 年	25,177.30	0.23	15,106.38	2,586.24	0.06	1,551.74
5 年以上	2,078,981.02	18.86	2,078,981.02	2,098,957.28	49.37	2,098,957.28
合计	11,021,089.79	100	2,690,817.23	4,251,410.09	100	2,235,580.11

(2) 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) 大额其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款	5,671,120.56	1 年以内	50.03
合计	5,671,120.56	/	50.03

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,764,320.59	97.08	45,981,159.64	97.43
1 至 2 年	90,374.09	0.30	841,901.17	1.79
2 至 3 年	775,939.17	2.62	369,131.29	0.78
3 年以上	0.00	0.00		
合计	29,630,633.85	100.00	47,192,192.10	100.00

(2) 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
市新北园区开发管理办公室	政府机构	20,000,000.00	1 年以内	预付土地款
供应商 1	供应商	2,487,577.40	1 年以内	预付材料采购款
供应商 2	供应商	2,092,129.60	1 年以内	预付材料采购款
供应商 3	供应商	750,800.00	1 年以内	预付材料采购款
供应商 4	供应商	264,479.56	1 年以内	预付材料采购款
合计	/	25,594,986.56	/	/

本公司期末预付款项中包含本公司支付给常州市新北园区开发管理局出让罗溪镇 K5005 地块的履约保证金 2,000 万元。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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：

(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	130,600,378.99	7,168,123.22	123,432,255.77	132,302,087.62	8,693,980.90	123,608,106.72

在产品	114,723,950.18	4,851,567.47	109,872,382.71	126,653,552.56	3,343,082.40	123,310,470.16
库存商品	478,952,086.36	15,816,068.25	463,136,018.11	404,817,645.37	15,393,942.91	389,423,702.46
周转材料	1,644,496.23	0.00	1,644,496.23	1,276,717.09	0	1,276,717.09
合计	725,920,911.76	27,835,758.94	698,085,152.82	665,050,002.64	27,431,006.21	637,618,996.43

(2) 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	8,693,980.90	0.00		1,525,857.68	7,168,123.22
在产品	3,343,082.40	1,508,485.07		0.00	4,851,567.47
库存商品	15,393,942.91	2,854,637.52		2,432,512.18	15,816,068.25
周转材料	0				0.00
合计	27,431,006.21	4,363,122.59		3,958,369.86	27,835,758.94

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	287,790.14	218,414.32

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							
现代(江苏)工程机械有限公司	40.00	40	5,313,582,569.57	3,738,746,618.02	1,574,835,951.55	5,008,908,256.09	347,583,841.20
福马贸易有限责任公司	23.33	23.33	9,068,901.43	3,522,270.55	5,546,630.88	3,096,491.97	15,690.72

9、长期股权投资：

(1) 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
小松(常州)工程机械有限公司	24,929,088.00	24,929,088.00		24,929,088.00		8	8

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
现代(江苏)工程机械有限公司	82,772,599.98	606,047,861.05	17,643,201.12	623,691,062.17		120,000,000	40	40
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,290,368.34	3,660.64	1,294,028.98			23.33	23.33

10、 固定资产：

(1) 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：	648,748,209.92	319,801.46	560,711.00	648,507,300.38	
其中：房屋及建筑物	288,253,727.28	0.00	0.00	288,253,727.28	
机器设备	326,459,390.83	0.00	0.00	326,459,390.83	
运输工具	13,148,550.75	78,632.48	560,711.00	12,666,472.23	
办公设备和其他	20,886,541.06	241,168.98	0.00	21,127,710.04	
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	322,313,178.09		13,511,198.43	444,479.85	335,379,896.67
其中：房屋及建筑物	75,287,826.40		4,319,573.44	0.00	79,607,399.84
机器设备	222,871,186.65		7,940,180.55	0.00	230,811,367.20
运输工具	8,487,929.66		491,204.53	444,479.85	8,534,654.34
办公设备及其他	15,666,235.38		760,239.91	0.00	16,426,475.29
三、固定资产账面净值合计	326,435,031.83	/	/	/	313,127,403.71
其中：房屋及建筑物	212,965,900.88	/	/	/	208,646,327.44
机器设备	103,588,204.18	/	/	/	95,648,023.63
运输工具	4,660,621.09	/	/	/	4,131,817.89
办公设备及其他	5,220,305.68	/	/	/	4,701,234.75

四、减值准备合计	2,370,113.25	/	/	2,370,113.25
其中：房屋及建筑物	1,471,869.83	/	/	1,471,869.83
机器设备	863,392.64	/	/	863,392.64
运输工具	0.00	/	/	0.00
办公设备及其他	34,850.78	/	/	34,850.78
五、固定资产账面价值合计	324,064,918.58	/	/	310,757,290.46
其中：房屋及建筑物	211,494,031.05	/	/	207,174,457.61
机器设备	102,724,811.54	/	/	94,784,630.99
运输工具	4,660,621.09	/	/	4,131,817.89
办公设备及其他	5,185,454.90	/	/	4,666,383.97

本期折旧额：13,066,718.58 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	22,012,726.30
机器设备	6,782,263.49
办公设备	12,550.00
合计	28,807,539.79

11、 在建工程：

(1) 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	292,798,121.22	1,673,587.38	291,124,533.84	186,909,232.86	1,673,587.38	185,235,645.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
新厂区设计费	3,800,000.00	3,070,232.00		80.80	自筹	3,070,232.00
数控双面卧式镗床	16,320,000.00	13,948,717.95	2,366,282.05	99.97	自筹	16,315,000.00
数控刨台镗铣加工中心	8,900,000.00	7,606,837.61	403,162.39	90.00	自筹	8,010,000.00
斗杆焊接机	3,810,000.00	3,256,410.26	172,589.74	90.00	自筹	3,429,000.00
卧式加工中心	2,680,000.00	2,297,435.90	121,764.10	90.27	自筹	2,419,200.00
联合厂房	104,010,000.00	65,256,646.00	3,979,635.16	66.57	自筹	69,236,281.16
道路、围墙、门卫工程	8,280,000.00	2,622,857.22	3,921,742.78	79.04	自筹	6,544,600.00
总装车间	45,340,000.00	25,144,374.89	9,155,625.11	75.65	自筹	34,300,000.00

科技办公楼	25,800,000.00	14,921,078.66	5,575,801.34	79.45	自筹	20,496,880.00
桥箱中心	37,680,000.00	20,674,020.59	5,683,579.41	69.95	自筹	26,357,600.00
涂装线	26,900,000.00	8,070,000.00	8,070,000.00	60.00	自筹	16,140,000.00
输变电系统	21,630,800.00		12,407,600.00	57.36	自筹	12,407,600.00
行车	28,130,000.00		8,439,500.00	30.00	自筹	8,439,500.00
设备基础	10,000,000.00		8,200,000.00	82.00	自筹	8,200,000.00
燃气系统	2,500,000.00		1,903,299.00	76.13	自筹	1,903,299.00
装配线	4,500,000.00		2,585,000.00	57.44	自筹	2,585,000.00
弱电系统	4,100,000.00		1,750,000.00	42.68	自筹	1,750,000.00
数控立工车床	2,700,000.00		2,392,200.00	88.60	自筹	2,392,200.00
数控精细等离子切割机	4,400,000.00		4,226,400.00	96.05	自筹	4,226,400.00
校平机	4,000,000.00		2,250,000.00	56.25	自筹	2,250,000.00
折弯机	2,230,000.00		1,266,000.00	56.77	自筹	1,266,000.00
其他		20,040,621.78	21,018,707.28		自筹	41,059,329.06
合计		186,909,232.86	105,888,888.36	/	/	292,798,121.22

12、无形资产：

(1) 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	221,850,423.17			221,850,423.17
土地使用权	221,850,423.17			221,850,423.17
二、累计摊销合计	15,525,424.14	2,518,167.48		18,043,591.62
土地使用权	15,525,424.14	2,518,167.48		18,043,591.62
三、无形资产账面净值合计	206,324,999.03		2,518,167.48	203,806,831.55
土地使用权	206,324,999.03		2,518,167.48	203,806,831.55
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	206,324,999.03		2,518,167.48	203,806,831.55
土地使用权	206,324,999.03			203,806,831.55

本期摊销额：2,518,167.48 元。

本公司以所有的新北区新区大道东侧（权属证号：常国用(2005)字第 0094481 号）和五星街道新岗村（权属证号：常国用(2008)第变 0282788 号）两块土地使用权抵押给中国进出口银行南京分行，用于共计 7,000 万元短期银行借款抵押，截至 2011 年 6 月 30 日，该项抵押借款余额为 7,000 万元，用于抵押的土地账面净值 2,801.82 万元，计价基础 10,639 万元。

本公司位于常州市常林路 10 号的土地列入搬迁范围。

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

(1) 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	11,599,777.61	5,729,638.85
预提费用	865,245.00	865,245.00
应付职工薪酬	1,073,698.55	1,157,547.26
因抵消未实现内部利润产生的	726,041.08	818,218.70
因摊销或折旧政策不同产生的	6,431.01	6,431.01
小计	14,271,193.25	8,577,080.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	112,293,884.33	110,312,504.24
可抵扣亏损	11,155,254.64	11,155,254.64
合计	123,449,138.97	121,467,758.88

(3) 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：	
减值准备	122,326,096.68
预提费用	71,490,168.94
应付职工薪酬	6,944,146.12
因抵消未实现内部利润产生的	4,840,273.95
因摊销或折旧政策不同产生的	25,724.04
小计	205,626,409.73

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	71,228,262.19	19,218,374.92			90,446,637.11
二、存货跌价准备	27,431,006.21	4,363,122.59		3,958,369.86	27,835,758.94
三、固定资产减值准备	2,370,113.25				2,370,113.25
四、在建工程减值准备	1,673,587.38				1,673,587.38
合计	102,702,969.03	23,581,497.51	0.00	3,958,369.86	122,326,096.68

15、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	60,411,944.40	20,500,000.00
合计	130,411,944.40	90,500,000.00

本公司期末抵押借款系以土地使用权抵押取得 7,000 万元借款。抵押情况参见本附注六、12 注释。

16、 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	622,710,000.00	292,600,000.00
合计	622,710,000.00	292,600,000.00

17、 应付账款：

(1) 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。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司本报告期末账龄超过 1 年的应付账款 4,718,474.32 元系尚未支付的购货款

18、 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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国福马机械集团有限公司	28,499.80	32,899.80

(2) 本公司报告期末账龄超过 1 年的预收款项 3,886,242.73 元未结转收入的原因是销售尚未实现。

19、 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	10,128,700.00	46,686,523.19	53,315,223.19	3,500,000.00
二、职工福利费	0	1,344,630.60	1,344,630.60	0.00
三、社会保险费	0	12,024,364.03	10,962,322.20	1,062,041.83
其中：医疗保险费	0	2,723,013.49	2,552,698.99	170,314.50
基本养老保险费	0	7,519,328.58	7,088,121.28	431,207.30
失业保险费	0	756,836.01	730,316.57	26,519.44
工伤保险费	0	641,489.43	384,204.33	257,285.10
生育保险费	0	383,696.52	206,981.03	176,715.49

四、住房公积金	1,387,716.32	4,942,069.51	6,027,798.00	301,987.83
五、辞退福利	2,559,090.01	1,166,472.44	895,840.44	2,829,722.01
六、其他				
工会经费和职工教育经费	4,723,739.53	1,335,800.00	760,913.12	5,298,626.41
合计	18,799,245.86	67,499,859.77	73,306,727.55	12,992,378.08

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-25,494,397.89	-25,138,923.76
企业所得税	3,796,733.34	80,690.77
个人所得税	1,151,628.36	583,691.56
城市维护建设税	338.30	209,602.54
房产税	1,131,577.97	359,208.76
土地使用税	2,026,928.04	235,386.60
印花税		3,985.60
教育费附加	-3,515.82	119,193.46
合计	-17,390,707.70	-23,547,164.47

21、 其他应付款：

(1) 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) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本公司本报告期末账龄超过 1 年的其他应付款 6454176.17 元系尚未达到支付的条件。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
销售返利	42,205,432.28	1 年以内	计提销售返利
整机运费	3,708,774.00	1 年以内	应付运输费
融资租赁保证金	2,225,823.00	1 年以内	融资租赁保证金
国机财务有限责任公司	2,260,983.15	1 年以内	代收融资租赁款
运输商 1	4,908,362.37	1 年以内	应付运输费
运输商 2	3,106,939.00	1 年以内	应付运输费
合计	58,416,313.80		

(4) 根据本公司与国机财务公司签订的《融资租赁合作协议》、《融资租赁申请及不可撤销回购担保承诺书》及《回购担保合同》，本公司及相关经销商就融资租赁合作业务项下销售业务在承租人违约未履行其租金支付义务时共同、连带向国机财务公司承担回购租赁责任，全额支付回购款；截至 2011 年 6 月 30 日，本公司按已销售的租赁物件的余值为 9,122.60 万元承担担保责任并按该余值的 0.1% 计提预计负债 91,226 元记入该科目。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

23、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

本公司期末保证借款系向受同一最终控制人中国机械工业集团公司控制的国机财务有限责任公司借款，借款利率执行不高于人民银行同期贷款利率，该借款全部由本公司母公司中国福马机械集团有限公司提供保证担保

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
			本币金额	本币金额
国机财务有限责任公司	2009 年 1 月 6 日	2012 年 1 月 6 日	50,000,000.00	50,000,000.00
国机财务有限责任公司	2009 年 11 月 6 日	2012 年 11 月 6 日	20,000,000.00	20,000,000.00
国机财务有限责任公司	2010 年 9 月 20 日	2013 年 9 月 20 日	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	100,000,000.00	100,000,000.00

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
ERP 拨款	400,000.00			400,000.00
科技成果转化经费	7,860,000.00			7,860,000.00
高新区基础设施补贴款	37,550,000.00			37,550,000.00
智能化铲土运输机械研发及产业化	250,000.00			250,000.00
常林路 10 号厂区搬迁项目	265,895,985.59	3,600,000.00	3,195,186.00	266,300,799.59
合计	311,955,985.59	3,600,000.00	3,195,186.00	312,360,799.59

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	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	486,200,000.00	47,370,000				47,370,000	533,570,000

本期增加系公司非公开发行 47,370,000 股人民币普通股。

26、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）	190,960,185.97	452,629,865.40	0	643,590,051.37
其他资本公积	22,339,830.26	0	2,999,880.00	19,339,950.26
合计	213,300,016.23	452,629,865.40	2,999,880.00	662,930,001.63

本期增加系公司非公开发行人民币普通股而增加的资本公积。

27、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	116,364,909.18			116,364,909.18
合计	116,364,909.18			116,364,909.18

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	634,341,262.79
调整后 年初未分配利润	634,341,262.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,529,423.87
应付普通股股利	24,352,727.05
期末未分配利润	780,517,959.61

29、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	1,263,652,064.20	1,091,474,679.06
其他业务收入	76,418,489.19	62,184,223.32
主营业务成本	1,105,619,639.38	946,075,959.22
其他业务成本	76,873,379.25	61,081,021.87

(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
工程机械	1,263,652,064.20	1,105,619,639.38	1,091,474,679.06	946,075,959.22
合计	1,263,652,064.20	1,105,619,639.38	1,091,474,679.06	946,075,959.22

(3) 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
中国境内	1,024,891,387.38	914,043,712.23	898,259,246.62	796,475,870.00
中国境外	238,760,676.82	191,575,927.15	193,215,432.44	149,600,089.22
合计	1,263,652,064.20	1,105,619,639.38	1,091,474,679.06	946,075,959.22

(4) 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（%）
客户一	327,725,099.15	24.46
客户二	48,467,904.41	3.62
客户三	47,332,991.00	3.53
客户四	29,145,531.28	2.17
客户五	28,197,275.30	2.10
合计	480,868,801.14	35.88

30、 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
城市维护建设税	92,784.89	1,463,331.05	已缴流转税
教育费附加	282.15	799,550.34	4%
合计	93,067.04	2,262,881.39	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	26,245,154.09	24,266,805.00
工资薪酬	11,226,155.82	8,533,635.86
三包费用	12,412,631.35	11,474,776.78
差旅费	4,398,731.70	3,206,381.20
办公费	1,525,663.85	1,816,882.85
随车配件	1,148,348.42	1,391,553.67
业务招待费	1,519,302.67	1,359,522.25
会务费	782,151.00	314,530.00

其他	2,218,109.51	3,440,376.59
合计	61,476,248.41	55,804,464.20

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,172,540.11	20,008,280.05
固定资产折旧	3,290,656.13	3,846,985.88
无形资产摊销	2,518,167.48	2,518,167.48
电费	1,010,745.72	1,989,169.44
土地使用税	2,934,200.40	2,825,894.80
业务招待费	1,241,329.60	1,200,068.00
办公费	1,403,294.72	1,246,271.34
房产税	1,694,311.10	1,833,891.38
差旅费	645,033.30	550,931.71
修理费	551,773.83	445,055.93
印花税	418,320.94	388,100.30
技术开发费	242,301.15	547,388.59
保安警卫消防费	433,208.54	290,118.94
运输费	339,204.10	230,254.09
咨询、顾问费	1,468,081.72	683,120.00
劳动保险费	2,324,574.73	2,182,904.66
水费	214,389.00	240,063.06
其他	2,010,283.03	1,663,555.69
合计	40,912,415.60	42,690,221.34

33、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	4,048,735.47	6,254,250.96
汇兑损益	329,016.17	2,250,190.95
其他	832,959.59	768,084.91
合计	5,210,711.23	9,272,526.82

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,999,880.00	12,945,302.00
权益法核算的长期股权投资收益	137,646,861.76	161,542,259.41
处置长期股权投资产生的投资收益		8,280,562.14
合计	140,646,741.76	182,768,123.55

(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
小松常州工程机械有限公司		12,945,302.00	分配方案不同
常州市长龄桥箱有限公司	2,999,880.00		子公司清算
合计	2,999,880.00	12,945,302.00	/

(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
现代(江苏)工程机械有限公司	137,643,201.12	161,531,160.75	
福马贸易有限责任公司	3,660.64	11,098.66	
合计	137,646,861.76	161,542,259.41	/

35、 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	19,218,374.92	12,267,450.93
二、存货跌价损失	2,837,264.91	4,663,383.60
合计	22,055,639.83	16,930,834.53

36、 营业外收入：

(1) 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	359,746.15	51,535.96	359,746.15
其中：固定资产处置利得	359,746.15	51,535.96	359,746.15
政府补助	2,731,370.00	137,500.00	2,731,370.00
其他	132,101.31	8,693.29	132,101.31
合计	3,223,217.46	197,729.25	3,223,217.46

(2) 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
国家高新技术企业奖励	500,000	
五大产业专项发展资金	1,230,000	104,500
两化融合项目	1,000,000	
其他	1,370	33,000.00
合计	2,731,370.00	137,500.00

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		500,477.66	
其中：固定资产处置损失		192,398.87	
其他	519,636.03	376,776.30	519,636.03
合计	519,636.03	877,253.96	519,636.03

38、 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	844,140.03	906,944.12
递延所得税调整	-96,308.99	0.00
合计	747,831.04	906,944.12

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于母公司股东的净利润	1	170,529,423.87	201,162,051.67
归属于母公司的非经常性损益	2	2,318,073.67	7,609,363.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	168,211,350.20	193,552,688.10
期初股份总数	4	486,200,000.00	486,200,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	47,370,000.00	0.00
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7	1.00	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	494,095,000.00	486,200,000.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.35	0.41
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.34	0.40
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	0.15	0.15
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.35	0.41
稀释每股收益(II)	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.34	0.40

40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	6,604.08	440,225.66
合计	6,604.08	440,225.66

41、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
利息收入	2,728,093.81
政府补助	2,731,350.00
为国机财务公司代收承租人支付的款项	39,685,294.13
收到承租人支付的融资租赁业务保证金	5,223,632.05
合计	50,368,369.99

(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	22,165,287.40
差旅费	5,057,431.00
外包加工费	4,362,589.16
水电费	4,536,821.32
办公费	3,161,028.52
向国机财务公司支付代收的来自承租人的款项	37,369,043.91
支付的融资租赁业务保证金	5,223,632.05
业务招待费	2,760,289.74
广告费	1,148,348.42
会务费	738,792.00
其他	3,870,185.50
合计	90,393,449.02

(3) 支付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
融资发行费用	1,084,726.60
退少数股东股权	1,600,000.00
合计	2,684,726.60

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	170,431,944.80	200,722,647.73
加：资产减值准备	22,055,639.83	16,930,834.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,066,718.58	13,877,272.02
无形资产摊销	2,518,167.48	2,518,167.48
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）	-359,746.15	-7,831,620.44
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）	6,778,079.39	8,699,263.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-140,646,741.76	-182,768,123.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,694,112.43	-89,467.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,466,156.39	-27,820,754.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,216,105.18	-213,468,507.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,881,817.80	228,930,188.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-123,650,494.03	39,699,900.81
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	697,022,974.44	458,784,772.49
减：现金的期初余额	323,904,152.60	326,857,843.10
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	373,118,821.84	131,926,929.39

(2) 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	697,022,974.44	323,904,152.60
其中：库存现金	28,361.50	52,493.38
可随时用于支付的银行存款	696,994,612.94	323,851,659.22
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	697,022,974.44	323,904,152.60

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: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(%)
中国福马机械集团有限公司	国有企业(全民所有制企业)	北京市朝阳区安苑路 20 号世纪兴源大厦	刘群	机械制造与销售	805,350,000	35.72	35.72

本企业最终控制方是中国机械工业集团公司。

2、 本企业的子公司情况

单位: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(%)
常州常林俱进道路机械有限公司	国有企业(全民所有制企业)	常州市钟楼区勤业西路 1 号	蔡中青	工程机械制造	7,200,000	100	100
常州常林创新科技有限公司	国有企业(全民所有制企业)	常州市新北区常澄路 55 号	廖晓明	技术服务	500,000	64	64
常林(马)工程机械有限公司	中外合资	马来西亚怡保市	陈卫	工程机械制造	68.24 万美元	50	50
常林印度工程机械有限公司	有限责任公司	印度金奈	陈卫	工程机械	21 万美元	100	100

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
现代(江苏)工程机械有限公司	合资企业	常州	赵益奎	工程机械制造	4500 万美元	40.00	40

福马贸易有限责任公司	有 限 责 任 公 司	北京	张晓平	贸易	5,000,000	23.33	23.33
------------	----------------	----	-----	----	-----------	-------	-------

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
现代(江苏)工程 机械有限公司	5,313,582,569.57	3,738,746,618.02	1,574,835,951.55	5,008,908,256.09	347,583,841.20
福马贸易有限责 任公司	9,068,901.43	3,522,270.55	5,546,630.88	3,096,491.97	15,690.72

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
常州常林机械有限公司	母公司的全资子公司
一拖(洛阳)柴油机有限公司	其他
洛阳第一拖拉机股份有限公司	其他
中国工程与农业机械进出口总公司	其他
国机财务有限责任公司	其他
中国国机重工集团有限公司	其他

5、关联交易情况

(1) 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(%)
现代(江苏)工程 机械有限公司	购买商品	市场价格	30,197,914.53	2.19	26,762,805.40	2.36
常州常林机械有 限公司	购买商品	市场价格	17,385,272.50	1.26	17,817,382.31	1.57
一拖(洛阳)柴 油机有限公司	购买商品	市场价格	4,863,384.62	0.35	3,707,076.92	0.33
中国福马机械集 团有限公司	购买商品	市场价格	1,982,905.98	0.14		

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	出售商品	市场价格	9,425.13	0.00	6,047,026.12	0.52
现代(江苏)工程机械有限公司	出售商品	市场价格	327,725,099.15	24.46	293,812,964.73	25.47
常州常林机械有限公司	出售商品	市场价格	44,749,150.73	3.34	10,013,875.96	0.87
中国工程与农业机械进出口总公司	出售商品	市场价格			496,608.21	0.04
中国国机重工集团有限公司	出售商品	市场价格	144,965.30	0.01		

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国福马机械集团有限公司	常林股份有限公司	10,000		否

本公司的母公司中国福马机械集团有限公司为本公司向受同一最终控制人中国机械工业集团公司控制的国机财务有限责任公司借入的 10,000 万元长期借款提供保证担保，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司该项担保下的借款余额为 10,000 万元。

根据本公司与国机财务公司签订的《融资租赁合作协议》、《融资租赁申请及不可撤销回购担保承诺书》及《回购担保合同》，本公司及相关经销商就融资租赁合作业务项下销售业务在承租人违约未履行其租金支付义务时共同、连带向国机财务公司承担回购租赁责任，全额支付回购款。

(3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入			
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2009 年 1 月 6 日	2012 年 1 月 6 日
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2009 年 11 月 6 日	2012 年 11 月 6 日
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2010 年 9 月 20 日	2013 年 9 月 20 日

6、 关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应收账款	现代（江苏）工程机械有限公司	77,572,660.20	49,991,776.10

应收账款	小松(常州)工程机械有限公司	10,000.00	10,000.00
应收账款	常州常林机械有限公司	11,917,600.48	40,710.00
应付账款	一拖(洛阳)柴油机有限公司	4,007,140.21	1,216,980.21
预收账款	中国福马机械集团有限公司	30,972.60	42,000.00
其他应付款	中国福马机械集团有限公司	28,499.80	32,899.80
其他应付款	国机财务有限责任公司	2,260,983.15	48,212.36

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,896,491.23	3.79	28,896,491.23	32.95	29,444,394.27	7.18	29,444,394.27	42.81
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	626,273,824.50	82.13	51,416,574.45	58.63	317,955,257.60	77.53	31,980,243.51	46.50
按关联方计提坏账准备的应收账款	99,960,519.91	13.11		0.00	50,001,776.10	12.19		
组合小计	726,234,344.41	95.24	51,416,574.45	58.63	367,957,033.70	89.72	31,980,243.51	46.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,378,284.54	0.97	7,378,284.54	8.42	12,714,042.39	3.10	7,348,471.49	10.69
合计	762,509,120.18	/	87,691,350.22	/	410,115,470.36	/	68,773,109.27	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
客户一	16,990,529.11	16,990,529.11	100.00	存在较大回收风险
客户二	6,568,500.00	6,568,500.00	100.00	存在较大回收风险
客户三	5,337,462.12	5,337,462.12	100.00	存在较大回收风险
合计	28,896,491.23	28,896,491.23	/	/

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	575,231,060.03	91.85	28,761,553.00	279,447,265.00	87.89	13,972,363.25
1 至 2 年	22,601,504.64	3.61	2,260,150.46	15,848,719.28	4.98	1,584,871.93
2 至 3 年	7,272,040.87	1.16	1,454,408.17	4,255,214.35	1.34	851,042.87
3 至 4 年	2,695,424.57	0.43	1,078,169.83	2,418,980.23	0.76	967,592.09
4 至 5 年	1,528,753.49	0.24	917,252.09	3,451,763.42	1.09	2,071,058.05
5 年以上	16,945,040.90	2.71	16,945,040.90	12,533,315.32	3.94	12,533,315.32
合计	626,273,824.50	100.00	51,416,574.45	317,955,257.60	100.00	31,980,243.51

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	3,952,863.34	3,952,863.34	100.00	存在较大回收风险
客户 2	2,138,401.70	2,138,401.70	100.00	存在较大回收风险
客户 3	1,287,019.50	1,287,019.50	100.00	存在较大回收风险
合计	7,378,284.54	7,378,284.54	/	/

(2) 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(%)
客户 1	联营企业	77,572,660.20	1 年以内	10.17
客户 2	代理商	52,343,187.91	1 年以内	6.86
客户 3	代理商	38,497,441.41	1 年以内	5.05
客户 4	代理商	23,167,013.76	1 年以内	3.04
客户 5	代理商	22,882,207.66	1 年以内	3.00
合计	/	214,462,510.94	/	28.12

(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(%)
现代（江苏）工程机械有限公司	联营企业	77,572,660.20	10.17
小松（常州）工程机械有限公司	联营企业	10,000.00	0.00
常州常林机械有限公司	同一母公司	11,917,600.48	1.56
合计	/	89,500,260.68	11.73

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,021,089.79	100	2,690,817.23	100	4,241,410.09	100.00	2,225,580.11	100
合计	11,021,089.79	/	2,690,817.23	/	4,241,410.09	/	2,225,580.11	/

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	8,121,698.41	73.69	406,084.92	1,830,570.02	43.16	91,528.50
1 至 2 年	344,704.44	3.13	34,470.44	252,256.75	5.95	25,225.67
2 至 3 年	120,184.93	1.09	24,036.99	42,495.00	1.00	8,499.00
3 至 4 年	330,343.69	3.00	132,137.48	24,544.80	0.58	9,817.92
4 至 5 年	25,177.30	0.23	15,106.38	2,586.24	0.06	1,551.74
5 年以上	2,078,981.02	18.86	2,078,981.02	2,088,957.28	49.25	2,088,957.28
合计	11,021,089.79	100.00	2,690,817.23	4,241,410.09	100.00	2,225,580.11

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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) 大额其他应收账款情况

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(%)
应收出口退税款		5,671,120.56	1 年以内	51.46

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(%)
小松(常州)工程机械有限公司	24,929,088.00	24,929,088.00		24,929,088.00	8	8
常州市长龄桥箱有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	-8,000,000.00	0.00	0.00	0.00
常州常林俱进道路机械有限公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	90	90
常州常林创新科技有限公司	320,000.00	320,000.00		320,000.00	64	64
常林(马)工程机械有限公司	2,826,959.62	2,826,959.62		2,826,959.62	50	50
常林印度工程机械有限公司	1,234,810.00	0.00	1,234,810.00	1,234,810.00	100	100

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(%)
现代(江苏)工程机械有限公司	82,772,599.98	606,047,861.05	17,643,201.12	623,691,062.17	120,000,000.00	40	40
福马贸易有限责任公司	1,166,600.00	1,290,368.34	3,660.64	1,294,028.98		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	1,264,354,080.82	1,090,216,046.99
其他业务收入	213,057,969.95	236,916,873.26
主营业务成本	1,114,903,000.22	953,226,329.59
其他业务成本	213,807,150.34	236,437,743.32

(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
工程机械	1,264,354,080.82	1,114,903,000.22	1,090,216,046.99	953,226,329.59
合计	1,264,354,080.82	1,114,903,000.22	1,090,216,046.99	953,226,329.59

(3) 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 (%)
客户 1	327,725,099.15	22.18
客户 2	48,467,904.41	3.28
客户 3	47,332,991.00	3.20
客户 4	29,145,531.28	1.97
客户 5	28,197,275.30	1.91
合计	480,868,801.14	32.54

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,391,464.80	12,945,302.00
权益法核算的长期股权投资收益	137,646,861.76	161,542,259.41
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	8,280,562.14
合计	146,038,326.56	182,768,123.55

(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
小松常州工程机械有限公司		12,945,302.00	分配方案不同
常州市长龄桥箱有限公司	8,391,464.80		子公司清算
合计	8,391,464.80	12,945,302.00	/

(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
现代（江苏）工程机械有限公司	137,643,201.12	161,531,160.75	

福马贸易有限责任公司	3,660.64	11,098.66	
合计	137,646,861.76	161,542,259.41	/

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	173,336,619.77	200,184,750.82
加：资产减值准备	22,220,742.98	16,731,105.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,353,265.76	13,264,877.06
无形资产摊销	2,518,167.48	2,518,167.48
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）	-359,746.15	-7,831,620.44
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）	6,778,079.39	8,698,671.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,038,326.56	-182,768,123.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,720,162.35	-89,467.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,431,825.88	-978,976.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-333,285,955.41	-265,052,582.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	172,159,717.18	262,908,875.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,469,423.79	47,585,677.75
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	695,073,583.52	457,938,022.98
减：现金的期初余额	323,328,376.86	317,993,801.17
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	371,745,206.66	139,944,221.81

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	349,438.07

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,731,370.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-377,226.64
所得税影响额	-402,336.39
少数股东权益影响额（税后）	16,828.63
合计	2,318,073.67

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	10.59	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.44	0.34	0.34

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长、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；
- 2、 报告期内在《上海证证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

常林股份有限公司

董事长：吴培国先生

2011 年 7 月 29 日