

常林股份有限公司

600710

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况	1
三、 会计数据和业务数据摘要	2
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	30
十二、 备查文件目录	100

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

公司负责人吴培国先生、主管会计工作负责人邱菊瑛女士及会计机构负责人(会计主管人员)郝忠伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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	江苏省常州市新北区黄河西路 898 号	江苏省常州市新北区黄河西路 898 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	江苏省常州市新北区黄河西路 898 号
办公地址的邮政编码	213136
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1996 年 6 月 24 日	
公司首次注册登记地点	江苏省常州市常林路 10 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 4 月 30 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州市新区常澄路 55 号
	企业法人营业执照注册号	100000000019960
	税务登记号码	320400100019964
	组织机构代码	10001996
最新一次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 5 月 23 日
	公司变更注册登记地点	江苏省常州市新北区华山中路 36 号
	企业法人营业执照注册号	100000000019960
	税务登记号码	320400100019964
	组织机构代码	10001996
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	168,786,986.55
利润总额	173,374,462.35
归属于上市公司股东的净利润	168,105,747.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	152,602,254.90
经营活动产生的现金流量净额	-199,996,280.26

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	11,312,310.69	-1,996,742.76	20,333.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,668,476.80	3,426,626.00	1,177,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-809,103.10	-507,305.09	-2,252,892.15
少数股东权益影响额		-59,039.92	1,974.95
所得税影响额	-668,192.28	-135,213.50	11,227.19
合计	15,503,492.11	728,324.73	-1,041,607.00

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,135,426,496.30	2,089,942,786.91	2.18	1,470,475,382.31
营业利润	168,786,986.55	279,969,051.46	-39.71	72,229,831.51
利润总额	173,374,462.35	282,240,153.69	-38.57	71,175,022.37
归属于上市公司股东的净利润	168,105,747.01	279,785,945.05	-39.92	69,872,471.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,602,254.90	279,057,620.32	-45.32	70,914,078.89
经营活动产生的现金流量净额	-199,996,280.26	25,367,578.23	-888.39	-8,406,674.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,188,666,502.78	2,883,765,212.11	10.57	2,275,576,187.20
负债总额	1,092,448,419.50	1,424,267,958.64	-23.30	1,096,948,982.75
归属于上市公司股东的所有者权益	2,090,264,365.32	1,450,119,577.93	44.14	1,170,015,479.16
总股本	533,570,000.00	486,200,000.00	9.74	486,200,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.58	-43.10	0.14
稀释每股收益 (元 / 股)	0.33	0.58	-43.10	0.14
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.32	0.58	-44.83	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.30	0.57	-47.37	0.15

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
加权平均净资产收益率 (%)	9.42	21.36	减少 11.94 个百分点	6.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.55	21.3	减少 12.75 个百分点	6.25
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.3748	0.0522	-818.00	-0.017
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.92	2.98	31.54	2.14
资产负债率 (%)	34.26	49.39	减少 15.13 个百分点	48.21

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份			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	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	47,370,000				47,370,000	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。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司非公开发行股票使每股净资产有所上升。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津硅谷天堂鲲祥股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	10,000,000	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	2012年6月2日
江苏瑞华投资发展有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000		
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	6,000,000	6,000,000		
天津武科创盈联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	5,000,000	5,000,000		
天津信托有限责任公司	0	0	5,000,000	5,000,000		
上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)	0	0	5,000,000	5,000,000		
金明哲	0	0	5,000,000	5,000,000		
中原信托有限公司	0	0	4,370,000	4,370,000		
合计	0	0	47,370,000	47,370,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价 格（元）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
股票类						
人民币普通 A 股	2011-6-2	10.90	47,370,000	2012-6-2	47,370,000	

公司 2011 年非公开发行人民币普通股 47,370,000 股，发行价格 10.90 元/股。该非公开发行股票方案经 2010 年公司第二次临时股东大会审议通过，于 2011 年 4 月 13 日经中国证监会发行审核委员会审核通过；于 2011 年 5 月 16 日获得中国证监会核准非公开发行人民币普通股（A 股）47,370,000 股；2011 年 5 月 27 日，公司非公开发行股票募集资金到位，并于 2011 年 6 月 2 日完成了相关股权登记托管工作。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，预计可上市流通时间为 2012 年 6 月 2 日。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

公司 2011 年非公开发行人民币普通股 47,370,000 股，使公司的总资产和归属于母公司所有者权益均有所增加，资产负债率有所下降。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	52,651 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	52,291 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	0	无
天津硅谷天堂鲲祥股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	未知	1.87	10,000,000	10,000,000	10,000,000	未知
江苏瑞华投资控股集团有限公司	未知	1.31	7,000,000	7,000,000	7,000,000	未知
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	6,000,000	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	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	5,000,000	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	5,000,000	未知

金明哲	未知	0.94	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
中原信托有限公司	未知	0.82	4,370,000	4,370,000	4,370,000	未知
江苏华西村精毛纺织有限公司	未知	0.55	2,929,030	2,929,030	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	173,659,200	
江苏华西村精毛纺织有限公司			2,929,030	人民币普通股	2,929,030	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪			1,893,963	人民币普通股	1,893,963	
董慧芬			1,825,626	人民币普通股	1,825,626	
冯文军			1,739,440	人民币普通股	1,739,440	
浦汉华			1,713,816	人民币普通股	1,713,816	
湖南湘投控股集团有限公司			1,644,062	人民币普通股	1,644,062	
沈建平			1,628,792	人民币普通股	1,628,792	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,465,794	人民币普通股	1,465,794	
朱文杰			1,367,500	人民币普通股	1,367,500	
上述股东关联关系或一致行动的说明			中国福马集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系，除中国福马集团有限公司之外，其他股东之间未知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	天津硅谷天堂鲲鹏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	
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	
4	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	
5	天津信托有限责任公司	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	
6	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	
7	金明哲	5,000,000	2012年6月2日	5,000,000	
8	中原信托有限公司	4,370,000	2012年6月2日	4,370,000	
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。			

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

中国福马机械集团有限公司系本公司控股股东，公司为有限责任公司(国有独资)，所持股份为国有法人股，注册地址：北京市朝阳区安苑路 20 号世纪兴源大厦。

中国福马机械集团有限公司控股股东为中国机械工业集团有限公司，该集团成立于 1997 年 1 月，原名中国机械装备(集团)公司，是经国务院批准组建的大型国有企业，隶属国务院国有资产监督管理委员会直接管理。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国福马机械集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘群
成立日期	1984 年 4 月 21 日
注册资本	805,350,000
主要经营业务或管理活动	建筑工程机械、农业机械、环保机械、木材加工机械、营林、木材采伐机械及专用设备的制造和销售；内燃机及配套机械、摩托车发动机、摩托车及其他特种车辆的生产及销售；木工切削工具、手工工具的制造和销售；人造板材的制造和销售；木材、家俱及其他木制品的销售；汽车的销售；车辆改装；进出口业务；国内外工程承包；与以上业务有关的设备安装、技术服务、技术咨询。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

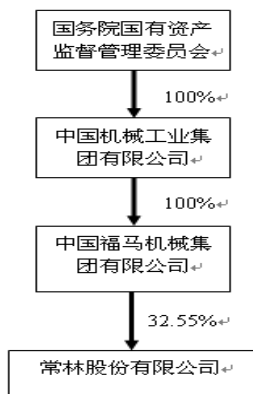
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
吴培国	董事长	男	48	2011-12-30	2014-12-29					是
王伟炎	董事	男	48	2011-12-30	2014-12-29	25,535	25,535			是
蔡中青	副董事长、 党委书记	男	50	2011-12-30	2014-12-29				57	否
陈卫	董事、 总经理	男	44	2011-12-30	2014-12-29	12,184	12,184		43	否
顾建甦	董事	男	47	2011-12-30	2014-12-29	18,876	18,876		40	否
傅根棠	董事	男	51	2011-12-30	2014-12-29				12	否
陈文化	独立董事	男	44	2011-12-30	2014-12-29				3	否
韩学松	独立董事	男	73	2011-12-30	2014-12-29				3	否
宁宇	独立董事	男	54	2011-12-30	2014-12-29				3	否
吴建平	监事长	男	56	2011-12-30	2014-12-29	20,592	20,592		40	否
宋双献	监事	男	54	2011-12-30	2014-12-29					是
卞陇	监事	男	55	2011-12-30	2014-12-29	2,000	2,000		12	否
廖晓明	副总经理、 总工程师	男	48	2011-12-30	2014-12-29				42	否
王传明	副总经理	男	43	2011-12-30	2014-12-29				42	否
王湘明	副总经理	男	54	2011-12-30	2014-12-29					是
王宏俊	副总经理	男	39	2011-12-30	2014-12-29				20	否
诸兆民	副总经理	男	41	2011-12-30	2014-12-29				16	否
梁逢源	董事会秘书	男	40	2011-12-30	2014-12-29				18	否
邱菊瑛	财务总监	女	40	2011-12-30	2014-12-29				14	否
合计	/	/	/	/	/	79,187	79,187	/	365	/

吴培国：2007年-2010年8月历任中国福马机械集团公司副总经理、董事兼总经理、党委副书记，2010年8月至今任中国国机重工集团有限公司总经理、党委副书记，现兼任常林股份有限公司董事长。

王伟炎：2007年-2011年12月历任公司总经理、董事长、副董事长，2008年4月-2011年9月任中国福马机械集团有限公司副总经理，2011年1月至今中国国机重工集团有限公

司副总经理，现任常林股份有限公司董事。

蔡中青：2007 年-2008 年 3 月任公司董事、党委书记、副总经理，2008 年 3 月-2011 年 12 月任公司副董事长、总经理，现任公司副董事长、党委书记。

陈卫：2007 年-2011 年 12 月任公司副总经理，现任公司董事、总经理。

顾建甦：2007 年-2011 年 12 月任公司副总经理、财务负责人，现任公司董事。

傅根棠：2007 年-2011 年 12 月任公司审计审价部部长，现任公司职工董事、审计部部长。

陈文化：2007 年至今任常州市注册会计师协会监管部主任，2008 年 7 月至今兼任公司独立董事。

韩学松：2007 年至今历任中国工程机械工业协会副理事长兼秘书长、理事长、名誉会长，2008 年 7 月至今兼任公司独立董事。

宁宇：2007 年起历任煤炭研究院总院副院长、院长、中煤科工集团副总经理，2008 年 7 月至今兼任公司独立董事。

吴建平：2007 年至今历任公司监事长、党委副书记兼纪委书记、副总经理、监事、工会主席，现任公司监事长、工会主席。

宋双献：2007 年至今历任鼎盛天工工程机械股份有限公司总会计师、中国工程机械总公司财务部部长、中国国机重工集团有限公司副总会计师、审计与风险管理部部长、天津管理中心财务总监、鼎盛重工机械有限公司监事，2011 年 12 月至今兼任公司监事。

卞陇：2007 年至今历任公司财务部部长、资财部副部长，现任资财部副部长兼公司监事。

廖晓明：2007 年 7 月至今任副总经理、总工程师。

王传明：2007 年至今任公司副总经理，2007 年 9 月-2011 年 1 月兼任常州现代工程机械有限公司（现已注销）、现代（江苏）工程机械有限公司董事、副总经理。

王湘明：2007 年起历任常州常林机械有限公司副总经理、总经理，2011 年 1 月至今任公司副总经理、现代（江苏）工程机械有限公司副总裁。

王宏俊：2007-2008 年 7 月历任新疆塔城地区招商局党组成员、副局长、经济协作办公室副主任，2008 年 7 月至今历任公司总经理助理、总经理办公室主任、副总经理，现任公司副总经理。

诸兆民：2007 年至今历任公司供应部主管、副部长、生产安设部副部长、结构件事业部部长，现任公司副总经理。

梁逢源：2007 年-2009 年 12 月任公司董事会秘书，2009 年 12 月至今任公司董事会秘书、党委副书记兼纪委书记。

邱菊瑛：2007 年至今历任公司财务部副部长、资财部部长，现任公司财务总监。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吴培国	中国国机重工集团有限公司	董事长、总经理			是
王伟炎	常州常林机械有限公司	董事长			否
王伟炎	中国国机重工集团有限公司	副总经理			是
蔡中青	现代（江苏）工程机械有限公司	副董事长			否

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蔡中青	常州常林机械有限公司	董事			否
蔡中青	常州常林俱进道路机械有限公司	董事长			否
蔡中青	小松（常州）工程机械有限公司	副董事长			否
陈卫	常林印度工程机械有限公司	董事长			否
陈卫	常林（马）工程机械有限公司	董事长			否
王湘明	现代（江苏）工程机械有限公司	董事、副总经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	参照中国福马机械集团有限公司对下属子公司实行年薪制的办法，对高级管理人员年度报酬实行年度考核并兑现年薪。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的年度经营目标的完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	履行相关程序经考核后支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蔡中青	董事、总经理	离任	工作变动
蔡中青	副董事长、党委书记	聘任	工作变动
陈卫	副总经理	离任	工作变动
陈卫	董事、总经理	聘任	工作变动
顾建甦	副总经理	离任	工作变动
顾建甦	董事	聘任	工作变动
诸兆民	副总经理	聘任	工作变动
邱菊瑛	财务总监	聘任	工作变动
傅根棠	职工董事	聘任	工作变动
郑毅	职工董事	离任	工作变动
章顼	监事	离任	工作变动
宋双献	监事	聘任	工作变动
李远见	董事、党委书记	离任	工作变动
高智敏	董事	离任	工作变动
王湘明	副总经理	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,537
公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	819
销售及服务人员	225
技术人员	152

财务人员	25
行政人员	132
其他	184
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	326
大学专科	208
中专	47
高中及以下学历	956

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照国家《公司法》、《证券法》、中国证监会制定和发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际，查缺补漏，进一步完善法人治理结构，规范公司运作，进一步深化内部控制，并加强信息披露，取得了良好的效果。

1、 股东与股东大会

公司股东大会职责清晰，运作规范。严格按照相关法律法规以及公司章程的规定组织召开和进行相关信息披露，同时聘请的法律顾问对公司 2010 年度股东大会和 2011 年两次临时股东大会均作了现场见证并出具了法律意见书。公司还积极利用多种渠道与全体股东进行交流沟通，保证股东特别是中小股东的相关权利能够充分行使。

2、 控股股东与上市公司

公司控股股东能够严格按照有关规定行使股东权利并履行股东义务，没有利用其控制权地位谋取额外利益或损害本公司及其他股东合法权益的行为发生；报告期内，公司严格按照有关法律法规和规则对关联交易进行规范管理，公司对交易价格的确定方法、交易的具体内容、独立董事对其认同的独立意见及时进行了信息披露。公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构等方面均已分开并独立，并且公司没有为控股股东及其他关联单位提供担保。

3、 董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》进行运作。报告期内，公司共召开 10 次董事会，会议程序、会议记录、会议内容披露均符合法定要求和公司相关规定；全体董事能够根据公司和全体股东的利益勤勉尽责、廉洁奉公，切实履行了自身职责和义务。

4、 监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》，以全体股东利益为出发点，对公司董事及高层管理人员的尽职情况进行监督，对公司财务报告、资产情况及其他重大事项进行了检查，有效降低了公司的经营风险，维护了公司及股东的合法权益。

5、 绩效评价和激励约束机制

2011 年度公司参照中国福马机械集团有限公司对下属子公司实行年薪制的办法，对高级管理人员年度报酬实行年度考核并兑现年薪，公司对一般中层管理人员和普通职员每年进行一次全面绩效评价。

6、 投资者关系管理

报告期内，公司按照《投资者关系管理制度》和《募集资金管理办法》，注重投资者关系管理，尊重投资者合法权益，及时披露相关信息，切实维护了投资者的合法权益。

7、 财务报告内部控制制度的建立与运行

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等要求，

结合实际情况，不断完善《董事会审计委员会对年度财务报告审议工作规程》、《内部财务管理体系》等内控制度。公司在运作过程中力争做到有制度可循，有制度必循，违反制度必究。报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

8、信息披露

报告期内，公司严格按照有关法律法规进行信息披露管理，根据《关于公司敏感信息归集、保密及披露制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，指定董事会秘书、证券事务代表负责公司对外信息披露、接待股东来访和咨询等工作；强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，做到了公司重大事项和其他相关信息披露的客观、准确、及时、完整。

9、公司治理专项活动及规范资金往来工作

通过开展上市公司治理专项活动，不断规范与大股东及其关联方资金往来工作，公司的法人治理结构得到进一步完善，公司治理环境得到进一步改进。截止本报告期末，公司与大股东及其他关联方资金往来未发现违反决策规范性的情况，未发现存在没有披露的资金往来、资金占用事项，也未发现以其他形式变相资金占用情况。今后，公司将在各级监管部门的指导和帮助下，依法运作，不断加强公司治理的规范化和制度化建设，持续提高公司治理水平，促使公司健康、持续、稳健发展，维护公司及全体股东的权益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吴培国	否	10	10	8	0	0	否
王伟炎	否	10	10	8	0	0	否
蔡中青	否	10	10	8	0	0	否
韩学松	是	10	10	8	0	0	否
陈文化	是	10	10	8	0	0	否
宁宇	是	10	9	8	1	0	否
李远见	否	10	10	8	0	0	否
高智敏	否	10	10	8	0	0	否
郑毅	否	10	10	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，切实关注公司发展，认真参加了所有董事会，积极参与公司重大决策，发表独立意见，充分发挥了独立董事的作用，为公司规范运作和稳健发展做出了积极贡献，切实维护了公司整体利益和中小股东的权益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司生产经营从产品开发、制造到销售全过程是独立的。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面是完全独立的，公司现在的经理层人员都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司产权明晰，拥有独立的生产系统和配套设施、拥有独立的采购和销售系统，拥有相应的工业知识产权、商标等无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构是按照公司章程的要求由经理层拟订，董事会决定，公司设立了健全的组织机构职能体系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，并依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，以公司规章制度为基础，形成比较完整合理的内部控制体系，体系建设涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个基本要素，进一步起到规范内部管理、提高运营效率、提升经营管理水平、有效降低风险的作用。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据《企业内部控制基本规范》，结合公司实际情况，通过法人治理结构、企业文化建设、人力资源政策、岗位职责权限、内部审计等方面建设公司内部控制环境。根据公司特点，内部控制覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督等各个环节。加强公司信息沟通和完善内部监督机制，初步形成整体有效的内部控制体系。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了相关职能部门进行内部控制检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	提高内部控制质量是一个长期的、持续的过程，公司将根据监管部门要求和内部实际情况积极进行自我评价并不断完善相关制度，以适应公司不断发展的需求。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会按照《企业内部控制基本规范》等要求，根据公司内部控制建设情况，按计划持续完善内部控制体系建设，增加系统性和覆盖面，同时加强内部控制监督检查，增强内部控制的执行力。

与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业会计准则》贯彻执行国家统一的财务会计制度，并根据《企业内部控制规范》等有关规定，逐步建立并完善财务管理制度，从制度的角度实现了不相容职务分离，在运作过程中做到有制度可循，在实际工作中检验了相关制度的各节点控制的有效性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有内部控制制度基本建立健全，执行有效，报告期内，未发现内控制度存在的缺陷。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

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

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据监管部门相关规定以及公司《常林股份有限公司信息披露事务管理制度》等相关内部控制制度的要求，公司于 2010 年 4 月 26 日五届十五次董事会审议通过了《常林股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

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

(七) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

2007 年 11 月 16 日，国务院国有资产监督管理委员会下发“国资改革【2007】1263 号”文件，将公司控股股东中国福马机械集团有限公司并入中国机械工业集团有限公司。由此，福马集团成为中国机械工业集团有限公司全资子公司。在中国机械工业集团有限公司控制的二级子公司中，部分企业从事与公司类似的业务，与公司存在同业竞争之情形。

为避免并最终解决同业竞争或潜在同业竞争，更好维护公司全体投资者利益，中国机械工业集团有限公司做出了承诺，详情见本报告十（七）承诺事项履行情况。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年股东大会	2011 年 2 月 23 日	《上海证券报》	2011 年 2 月 24 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 27 日	《上海证券报》	2011 年 6 月 28 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 12 月 30 日	《上海证券报》	2011 年 12 月 31 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2011 年，是“十二五”开局之年，国家更加注重经济发展方式的转变和经济结构的调整，与国家基础设施建设息息相关的工程机械行业呈现出增速前高后低的回落态势。公司紧紧围绕年度发展目标，以非公开发行股票、常林项目园区建设和搬迁为契机，紧抓外部政策优势，拓展国内外潜力市场，不断挖掘内部优势，加快产品升级换代，2011 年，公司实现营业收入 21.35 亿元，同比上升 2.18%。

同时，由于国家宏观调控的影响，工程机械行业整体景气度下降。受行业不景气影响，公司联营企业现代(江苏)工程机械有限公司业绩下滑，对公司投资收益影响较大，致本公司 2011 年营业利润 1.69 亿元，同比下降 39.71%；净利润 1.68 亿元，同比下降 39.92%。

2、公司主营业务及其经营状况

1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
工程机械	2,014,721,404.35	1,777,350,569.49	11.78	2.21	4.38	减少 1.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
铲运机械	1,134,908,108.65	1,015,841,563.29	10.49	19.20	21.23	减少 1.50 个百分点
道路机械	303,557,635.25	257,767,707.19	15.08	-19.42	-16.28	减少 3.18 个百分点
工业性作业	496,867,885.18	440,073,111.21	11.43	-12.33	-12.25	减少 0.09 个百分点
其他	79,387,775.27	63,668,187.80	19.80	5.03	14.92	减少 6.91 个百分点

2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国境内	1,536,396,437.63	-3.35
中国境外	478,324,966.72	25.40

3、2011 年公司主要工作

总结全年工作，主要包括以下几个方面

1) 全面拓展主打产品市场，努力实现年度发展目标

一是以主打产品全力拼抢市场，奠定完成年度经营目标的基础；二是加强网络建设和扩

展销售渠道,不断提升代理商实力;三是推进融资租赁和加强大客户关系维护,努力实现业务创新;四是加大结构件生产技术投入,持续提高自动化水平。

2) 顺利完成新园区建设搬迁,成功实施非公开发行股票

一是统筹协调,在生产经营照常进行的同时,按计划完成常林项目园区建设;二是结合公司顺利搬迁,围绕精益生产,积极开展流程再造;三是围绕公司战略发展目标,成功完成非公开发行股票;四是严格规范募集资金使用,切实推进再融资项目实施。

3) 持续完善高效运营机制,不断提升综合竞争实力

一是优化业务单元布局,推进高效运营机制建设;二是深化信息化建设,持续提高公司管理效率;三是加强成本质量控制,努力提升主营业务盈利能力;四是持续落实经营理念和发展方针,不断传承创新企业文化。

4) 扎实推进技术管理创新,积极贯彻节能减排要求

一是以市场需求为导向,积极开发中高档个性化产品;二是不断探索人才培养模式,完善研发队伍激励机制;三是强化管理和技术改造,积极推进节能举措;四是落实 ISO14001 环境管理体系要求,确保经济效益和环境效益两不误。

5) 资产的计量属性

报告期内,公司按照有关内部控制制度的规定合理计提及核销各项资产减值准备。其中以公允价值计量的金融资产情况如下表:

单位:万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中:衍生金融资产					
2.贷款和应收款	3824.10				7351.98
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	3824.10				7351.98
金融负债					

6) 报告期内资产结构及主要财务数据发生的重大变化

单位:元

项目	本报告期末	年初数	增减比例	变动原因
货币资金	612,440,686.14	488,313,962.34	25.42%	非公开发行股票
应收票据	66,126,611.00	326,022.00	20182.87%	大量采用信用付款形式销售
应收账款	424,727,451.22	351,105,739.48	20.97%	
固定资产	511,234,551.47	324,064,918.58	57.76%	常林项目园区建设在建工程转入固定资产
在建工程	37,730,057.63	185,235,645.48	-79.63%	
无形资产	144,642,881.57	206,324,999.03	-29.90%	老厂区土地使用权处置
短期借款	145,000,000.00	90,500,000.00	60.22%	公司增加银行借款
应付票据	108,060,000.00	292,600,000.00	-63.07%	银行承兑汇票到期
其他应付款	62,788,127.01	41,186,881.01	52.45%	代收代付的融资租赁款余额增加
专项应付款	70,028,870.71	311,955,985.59	-77.55%	老厂区资产净值冲减专项应付款

项目	本报告期末	年初数	增减比例	变动原因
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
资产减值损失	2,251,863.65	25,304,343.43	-91.10%	以前年度计提坏账转回
投资收益	134,918,373.95	252,785,621.46	-46.63%	受工程机械行业不景气影响，公司联
营业利润	168,786,986.55	279,969,051.46	-39.71%	营企业现代(江苏)工程机械有限公
利润总额	173,374,462.35	282,240,153.69	-38.57%	司净利润下滑较大，公司按权益法确
净利润	168,446,023.88	280,233,741.57	-39.89%	认的投资收益减少
经营活动产生的现金流量净额	-199,996,280.26	25,367,578.23	-888.39%	采购支付现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-98,074,713.11	177,407,087.45	-155.28%	常林项目园区建设投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	504,027,725.26	-204,365,107.06	不适用	非公开发行股票

7) 前 5 名供应商和前 5 名客户情况

本年度采购前五名供应商分别为常州天盛重工机械有限公司、常州金方工程机械公司、江苏天元工程机械有限公司、潍柴动力股份有限公司、南京徐轮物资贸易有限公司，采购金额为 38,846 万元，占全部采购金额的比例为 18.66%。

本年度销售前五名客户分别为现代(江苏)工程机械有限公司、郑州常林贸易有限公司、新疆星瑞通机械科技有限公司、南京力辉工程机械有限公司、辽宁恒信工程机械有限公司，销售金额合计 63,718 万元。占全部营业收入的比例为 29.83%。

8) 主要参股及控股公司的经营情况及业绩

单位：元

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	年末净资产	本年营业收入	本年净利润
小松(常州)工程机械有限公司	常州	工程机械制造	8%	1,586,411,152.13	7,201,858,626.79	406,922,434.75
现代(江苏)工程机械有限公司	常州	工程机械制造	40%	1,527,719,726.62	6,322,775,176.37	303,502,641.69
常州常林俱进道路机械有限公司	常州	工程机械制造	100%	15,271,829.65	325,001,908.34	2,831,303.01

4、公司 2012 年工作计划

1) 行业发展趋势及机遇

2012 年，国家虽存在固定资产和基础设施投入减缓、银行信贷控制、通胀趋势严峻等预期，但国家提出以市场为导向、调整经济结构、转变增长方式为发展主线，特别是国家区域发展总体战略、主体功能区战略、城镇化战略的进一步落实，都将给工程机械国内市场提供持续的发展空间；同时，受欧债危机和中东动荡等影响，世界经济存在变数，但新兴市场的快速发展，使海外市场在不均衡发展的同时保持了持续增长。公司将全力拼抢市场，不断提升运营质量，努力实现持续快速发展。

2) 目标与战略

公司发展目标：提升核心能力，打造世界常林。

公司发展战略：集中差异化基本竞争策略，产品做精、企业做强、品牌做久。

3) 工作措施

2012 年是公司“转型升级”年，公司将紧密围绕充分发挥增发效益、加快推进流程再造、深入开展文化创新，做好以下几个方面的工作。

(1) 充分发挥增发效益

公司将全面结合再融资项目，充分发挥增发效益。不断优化现有产品结构，提高产品附加值，努力实现产品升级换代；不断扩展产品链，加大新产品研发投入，快速推向市场并实现规模化效益；不断推进海外营销平台建设，提高企业的国际化经营水平。

(2) 加快推进流程再造

公司将充分利用既有优势资源，加快推进流程再造。不断升级信息管理系统，提高工作效率，加快集约型升级；不断优化工艺流程，推进精益生产，确保产销衔接；不断规范过程控制，努力实现实物质量和工作质量双提升。

(3) 深入开展文化创新

公司将紧密围绕年度发展目标，深入开展文化创新。不断完善考核激励机制，提高员工的使命感和责任感，增强企业的凝聚力；不断加大品牌建设力度，丰富品牌宣传方式，提高品牌影响力；不断提升员工满意度，积极为员工办实事。

(4) 资金需求及使用计划

公司将通过自筹资金，结合募集资金使用，满足日常生产经营的资金需求。

4) 公司面临的风险因素及对策

(1) 国内市场发展形势不确定

公司将积极跟踪把握宏观政策，一方面密切关注国内市场发展趋势，科学调整经营策略；另一方面将继续挖掘和充分利用公司内外部相对资源优势，努力提升公司核心竞争力。

(2) 海外市场复苏力度不均衡

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，大力推进海外营销平台建设，巩固传统市场并拓展新兴市场；另一方面将密切关注汇率变动趋势，努力降低汇兑风险。

(3) 联营企业经营状况不稳定

公司将密切了解联营企业经营状况，一方面不断加强双方沟通与协调；另一方面积极参与和影响其日常经营活动，促进联营企业持续健康发展。

5、公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

6、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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
2011	非公开发行	49,999.99	12,970.80	12,970.80	37,029.19	存放于募集资金专户
合计	/	49,999.99	12,970.80	12,970.80	37,029.19	/

关于公司 2011 年非公开发行股票募集资金使用情况说明

根据公司《关于公司非公开发行 A 股股票预案》和信永中和出具的《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),第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过,公司以 63,083,243.00 元募集资金置换截至 2011 年 6 月 16 日已投入非公开发行股票募投项目的自筹资金 63,083,243.00 元。

此外,第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十五次会议审议通过,在不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下,公司用 4,500 万闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限为自董事会通过之日起 6 个月,2012 年 1 月 19 日已及时归还至募集资金专用账户。

1) 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
9 系列高性能装载机及高档传动件产业化项目	否	34,000.00	12,613.49	是	37.10		在建设中,尚未产生明显收益	是	无	
市政专用车产业基地建设项目	否	10,000.00	0	是	0.00		尚未投入	是	无	
海外营销平台建设项目	否	6,000.00	357.31	是	5.96		在建设中,尚未产生明显收益	是	无	
合计	/	50,000.00	12,970.80	/	/		/	/	/	/

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	项目收益情况
购买常林项目园区土地使用权	16,240	部分完成	
常林项目园区建设及设备采购	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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内,公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届二十次董事会	2011-1-27	具体内容详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	《上海证券报》	2011-1-31
五届二十一次董事会	2011-2-22			2011-2-23
五届二十二次董事会	2011-4-21			2011-4-22
五届二十三次董事会	2011-6-10			2011-6-11
五届二十四次董事会	2011-7-29			2011-7-30
五届二十五次董事会	2011-8-31			2011-9-1
五届二十六次董事会	2011-10-14			2011-10-15
五届二十七次董事会	2011-10-26			2011-10-27
五届二十八次董事会	2011-12-14			2011-12-15
六届一次董事会	2011-12-30			2011-12-31

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会认真执行了股东大会的各项决议,及时完成了股东大会交办的各项工作:

公司 2010 年度利润分配预案如下: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。上述分配预案已经公司 2011 年 2 月 23 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过(决议刊登于 2010 年 2 月 24 日《上海证券报》)。

报告期内公司董事会还认真履行了股东大会审议通过的其他相关决议。

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

按照《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2007 年修订,证监公司字[2007]212 号)、《中国证券监督管理委员会公告》(证监公司字[2010]37 号)及《关于做好上市公司 2011 年年度报告的通知》等相关法规和公告要求,常林股份有限公司董事会审计委员会(以下简称审计委员会)严格按照规定,勤勉履行职责,现将有关

情况报告如下：

1) 认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所签字注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排。

2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为：公司财务基础工作规范，内控制度健全有效，经济行为真实，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错误漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和对外担保，关联交易均属与日常生产经营有关的正常业务往来，未见异常关联交易情况，公司财务报表真实、完整。

3) 公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。独立董事及审计委员会确定公司在审计期间未发生改聘会计师事务所事宜。

4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。

5) 信永中和会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，审计委员会对信永中和会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对拟提请公司董事会审议的年度财务报告等事项形成了决议，同意提请公司董事会审议。

6) 通过审计委员会审议信永中和会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘信永中和会计师事务所的事宜，并形成决议提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司设立了薪酬委员会，根据证监会相关规定以及公司内部规章制度，薪酬委员会不断探讨与公司实际情况相适应的薪酬激励制度。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《常林股份有限公司敏感信息归集、保密及披露制度》、2010 年制订的《常林股份有限公司外部信息使用人管理制度》等相关内控制度的要求，努力严格外部信息使用人管理工作，并将根据监管部门要求和公司实际情况进行不断完善。

报告期内，本公司未出现违反该制度规定的情况。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为本公司的内部控制已经得到初步的建立，在重大风险失控、严重管理舞弊、重要流程错误等方面，发挥应有的控制与防范的作用。在执行内部控制制度过程中，公司也尚未发现重大得风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。因此，公司董事会认为，公司在 2011 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司计划在董事会的领导下成立内控体系建设项目组，协调公司各职能部门共同开展内部控制规范建设工作。同时，根据需要可聘请外部咨询机构、会计师事务所帮助公司设计内部控制总体架构，甄别内部控制薄弱环节和缺陷，提出有针对性的建议和意见，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。具体而言，将划分三阶段开展工作：

第一阶段：公司风险管理现状分析

(1) 充分了解风险管理现状；

(2) 做好风险管理能力水平的评估。

第二阶段：全面推进内部控制体系建立健全工作

(1) 评估公司层面风险并明确公司层面控制的主要内容；

(2) 优化业务流程体系框架，评估业务流程风险。

第三阶段：总结和完善

(1) 查漏补缺，不断整改，形成《内部控制手册》；

(2) 形成内控自我评价报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司为加大信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，公司已于 2010 年 4 月 26 日五届十五次董事会上审议通过了《常林股份有限公司内幕知情人登记管理制度》，并根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）等的要求，公司于 2011 年 12 月 15 日对《常林股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。

报告期内，严格按照规定对内幕信息知情人进行登记备案，未发现相关违规事宜。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所审计，公司 2011 年度母公司的净利润为 179,559,979.30 元，减去按照《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定盈余公积 17,055,997.93 元，当年可供股东分配的利润为 153,503,981.37 元，加年初未分配利润共计 625,970,390.42 元，扣除本年支付的上年度股利 24,310,000 元，本年度可供分配利润为 755,164,371.79 元。拟提出 2011 年度利润分配预案如下：不派送红利、红股以及以资本公积转增股本。上述分配预案尚需提交股东大会审议。

1、公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司常林项目园区建设投入较大，考虑到公司长期持续健康发展的需要，未提出现金利润分配预案。上述分配预案尚需提交股东大会审议。	用于补充公司流动资金。

(六)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	0	0
2009	0	0	0	0	0	0
2010	0	0.5	3	24,310,000.00	275,064,434.72	8.84

(七)其他披露事项

1、公司独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见:

根据证监发[2003] (56) 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,以及信永中和会计师事务所有限公司对公司相关事项说明,公司独立董事经过审慎判断后,作出如下专项说明和独立意见:

经查验,2011 年度报告期内,公司能严格遵守证监发[2003] (56) 号文和《公司章程》的有关规定,没有为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、个人提供担保等情况。

公司与关联方资金往来均系正常的与日常生产经营有关的经营性资金结算滚存及提供劳务服务等所致,未发现违规占用的情形。

公司全体董事和管理层都能够审慎对待并严格控制对外担保产生的风险,没有发生为控股股东及其关联方提供担保的情形。

2、公司独立董事关于公司 2011 年度日常关联交易情况及 2012 年度日常关联交易预计的独立意见:

根据《上市公司治理规则》、《公司章程》等有关规定,公司独立董事经过审慎判断后,对公司 2011 年度实际发生的日常关联交易及 2012 年度日常关联交易事项发表如下意见:

(1) 公司关联交易均是与日常生产经营活动有关的日常关联交易,有利于公司正常经营活动的开展,有利于核心竞争能力的提高,有利于专业化协作生产和资源的高效配置,避免了重复建设,符合公司及全体股东的利益,是客观必要的。

(2) 公司关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,均是按照市场定价的原则,围绕主营业务展开的。交易事项真实、交易程序规范、结算价格合理。符合有关法律法规和上交所《上市规则》的要求,未发现损害上市公司利益和中小股东利益的情况。在关联交易事项的表决中,关联董事回避了表决。

(3) 公司 2012 年度日常关联交易的预计是在 2011 年度及以往日常关联交易实际发生额的基础上,按照公司的发展,综合测算的,日常关联交易的价格、定价方式按市场定价原则进行,遵守了公平、公正、公开的原则。相关内容和事宜公司已严格按照有关程序办理。

九、监事会报告

1) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年1月27日 五届十二次监事会	1、公司2010年度监事会工作报告；2、2010年计提资产减值准备和拟核销资产减值准备的报告；3、2010年度报告及摘要。
2011年4月21日 五届十三次监事会	1、公司2011年第一季度报告；2、公司2011年第一季度计提资产减值准备和拟核销资产减值准备报告。
2011年6月10日 五届十四次监事会	1、公司第五届监事会推迟换届的议案。
2011年7月29日 五届十五次监事会	1、公司2011年半年度报告及摘要；2、公司2011年上半年计提资产减值准备和拟核销资产减值准备报告；3、公司以非公开发行股票募集资金置换预先投入筹集资金投资项目自筹资金的议案；4、公司用部分闲置募集资金补充流动资金的议案；5、公司2007年非公开发行股票募集资金使用情况的议案。
2011年10月26日 五届十六次监事会	1、公司2011年第三季度报告的议案；2、公司2011年第三季度计提资产减值准备和拟核销资产减值准备报告的议案。
2011年12月14日 五届十七次监事会	1、监事会换届选举的议案。
2011年12月30日 六届一次监事会	1、推选公司第六届监事会监事长的议案。

2) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会和董事会的召开程序及董事会切实履行股东大会的各项决议等方面，符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，保证了公司的依法运作；公司建立了良好的内部控制制度体系，并有效执行，防止了经营管理风险；公司董事及其他高级管理人员在履行公司职务时，未发现违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益和侵犯股东利益的行为。

3) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对提交2011年度股东大会的审计报告进行了审阅，信永中和会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会认为该审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

4) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司未出具内部控制自我评价报告。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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	采购原材料	市场定价		41,163,315.38	2.17			
常州常林机械有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购原材料	市场定价		30,747,147.59	1.62			
一拖(洛阳)柴油机有限公司	其他关联人	购买商品	采购原材料	市场定价		7,555,692.28	0.40			
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		415,845,519.83	19.47			
中国福马机械集团有限公司	母公司	销售商品	销售商品	市场定价		4,051,442.92	0.19			
中国福马机械集团有限公司	母公司	购买商品	采购原材料	市场定价		1,982,905.98	0.10			
中国国机重工集团有限公司	其他	购买商品	采购原材料	市场定价		11,328,205.14	0.60			
中国国机重工集团有限公司	其他	销售商品	销售商品	市场定价		3,309,067.86	0.15			
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	其他	购买商品	采购原材料	市场定价		369,682.56	0.02			
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	其他	销售商品	销售商品	市场定价		2,006,837.64	0.09			
常州常林机械有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	提供结构件	市场定价		102,653,258.33	4.81			
一拖(洛阳)工程机械有限公司	其他	销售商品	销售商品	市场定价		974,358.97	0.05			
中国工程与农业机械进出口总公司	其他	销售商品	销售商品	市场定价		2,649.57	0.00			

(六)重大合同及其履行情况

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

1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	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	常州市常林永青铸造有限公司	设备, 厂房	9,662,932.77	2009-10-15	2012-10-14	870,000.00			否	

2、 担保情况

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
常林股份有限公司	公司本部	常州市长龄林业机械配件有限公司	270		2010 年 5 月 11 日	2011 年 5 月 11 日	连带责任担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									270				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									0				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）									0				
担保总额占公司净资产的比例(%)									0				

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国机械工业集团有限公司	公司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,并承诺在公司完成2011年非公开发行后五年内(以下简称过渡期),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公司构成同业竞争或潜在同业竞争的企业的业务的企业,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公司,以彻底解决同业竞争问题。	是	是		

(八) 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

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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、截止报告期末,公司按照既定计划全力推进常林项目园区建设,并完成了原位于常州市常林路10号的公司总部向常林项目园区的整体搬迁,并按有关规定就前述事宜进展情况履行信息披露义务。

2、公司控股股东中国福马机械集团有限公司与中国国机重工集团有限公司于2011年12月15日签署《关于常林股份有限公司之国有股权划转协议》,福马集团将其持有公司的173,659,200股中的160,071,000股国有股无偿划转至国机重工,无偿划转的股份占公司总股本的30%,本次划转完成后,福马集团持有公司13,588,200股,占公司总股本的2.55%,公司实际控制人仍为中国机械工业集团有限公司。本次收购行为尚待国资委批准、中国证监会豁免国机重工要约收购义务并对收购报告书审核无异议后方可实施。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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 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	上海证券报	2011-1-31	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 检索本公司公告
常林股份 2010 年度股东大会会议资料	同上	2011-2-16	同上
常林股份第五届董事会第二十一次会议决议公告	同上	2011-2-23	同上
常林股份 2010 年度股东大会法律意见书、常林股份 2010 年年度股东大会决议公告	同上	2011-2-24	同上
常林股份关于实际控制人避免同业竞争有关事项的公告	同上	2011-3-9	同上
常林股份 2011 年一季度业绩预增公告	同上	2011-4-1	同上
常林股份 2010 年度分配实施公告	同上	2011-4-8	同上
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	同上	2011-4-14	同上
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	同上	2011-4-22	同上
常林股份关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	同上	2011-5-18	同上
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	同上	2011-6-4	同上
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	同上	2011-6-11	同上
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	同上	2011-6-15	同上
常林股份 2011 年第一次临时股东大会会议资料	同上	2011-6-21	同上
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	同上	2011-6-28	同上
常林股份半年报、常林股份关于以非公开发行股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告、常林股份关于控股子公司常州市长龄桥箱有限公司清算结束的公告、常林股份募集资金管理制度、常林股份关于用部分闲置募集资金补充流动资金的公告、常林股份半年报摘要、常林股份第五届董事会第二十四次会议决议公告、常林股份第五届监事会第十五次会议决议公告	同上	2011-7-30	同上
常林股份第五届董事会第二十五次会议决议公告	同上	2011-9-1	同上
常林股份关于公司办公地址变更的公告	同上	2011-10-12	同上
常林股份重大事项公告、常林股份第五届董事会第二十六次会议决议公告、常林股份第五届监事会第十六次会议决议公告、常林股份第五届董事会第二十七次会议决议公告、常林股份第三季度季报	同上	2011-10-27	同上
常林股份关于保荐机构变更名称的公告	同上	2011-12-2	同上
常林股份关于 2011 年度新增日常关联交易额度公告、常林股份内幕信息知情人登记管理制度、常林股份关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告、常林股份第五届董事会第二十八次会议决议公告、常林股份第五届监事会第十七次会议决议公告	同上	2011-12-15	同上

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
常林股份简式权益变动报告书、常林股份关于国有股权无偿划转的公告、常林股份收购报告书摘要	同上	2011-12-17	同上
常林股份 2011 年第二次临时股东大会会议资料	同上	2011-12-23	同上
常林股份第六届监事会第一次会议决议公告、常林股份 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书、常林股份 2011 年第二次临时股东大会决议公告、常林股份第六届董事会第一次会议决议公告	同上	2011-12-31	同上

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师张克东、成岚审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011A8028

常林股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常林股份有限公司（以下简称常林股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是常林股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

审计意见

我们认为，常林股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常林股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张克东

中国注册会计师：成岚

中国 北京

二〇一二年二月二十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2011 年 12 月 31 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	八、1	612,440,686.14	488,313,962.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	66,126,611.00	326,022.00
应收账款	八、3	424,727,451.22	351,105,739.48
预付款项	八、4	48,780,477.66	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	八、5	3,861,652.49	2,519,924.14
买入返售金融资产			
存货	八、6	694,436,988.71	637,618,996.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		162,935.82	218,414.32
流动资产合计		1,850,536,803.04	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	八、7	635,921,482.75	632,267,317.39
投资性房地产			
固定资产	八、8	511,234,551.47	324,064,918.58
在建工程	八、9	37,730,057.63	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	八、10	144,642,881.57	206,324,999.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、11	8,600,726.32	8,577,080.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,338,129,699.74	1,356,469,961.30
资产总计		3,188,666,502.78	2,883,765,212.11

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

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 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
流动负债:			
短期借款	八、13	145,000,000.00	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	八、14	108,060,000.00	292,600,000.00
应付账款	八、15	569,849,152.10	536,129,164.22
预收款项	八、16	34,473,106.89	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	八、17	18,756,206.93	18,799,245.86
应交税费	八、18	-26,674,090.09	-23,547,164.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、19	62,788,127.01	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	八、20	80,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		992,252,502.84	1,012,311,973.05
非流动负债:			
长期借款	八、21	30,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八、22	70,028,870.71	311,955,985.59
预计负债	八、23	167,045.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,195,916.66	411,955,985.59
负债合计		1,092,448,419.50	1,424,267,958.64
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	八、24	533,570,000.00	486,200,000.00
资本公积	八、25	662,930,001.63	213,300,016.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、26	133,420,907.11	116,364,909.18
一般风险准备			
未分配利润	八、27	761,081,011.87	634,341,262.79
外币报表折算差额		-737,555.29	-86,610.27
归属于母公司所有者权益合计		2,090,264,365.32	1,450,119,577.93
少数股东权益	八、28	5,953,717.96	9,377,675.54
所有者权益合计		2,096,218,083.28	1,459,497,253.47
负债和所有者权益总计		3,188,666,502.78	2,883,765,212.11

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

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 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		610,526,006.37	487,738,186.60
交易性金融资产			
应收票据		65,326,611.00	326,022.00
应收账款	十三、1	423,917,026.19	341,342,361.09
预付款项		42,514,070.38	50,054,388.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	3,861,152.49	2,015,829.98
存货		664,048,613.28	610,135,395.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		135,886.78	218,414.32
流动资产合计		1,810,329,366.49	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	十三、3	647,183,252.37	650,614,277.01
投资性房地产			
固定资产		510,053,094.51	323,249,775.55
在建工程		37,730,057.63	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		144,642,881.57	206,324,999.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,722,267.42	7,722,267.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,347,331,553.50	1,373,146,964.49
资产总计		3,157,660,919.99	2,864,977,563.01

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

母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 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
流动负债:			
短期借款		145,000,000.00	90,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		108,060,000.00	292,600,000.00
应付账款		551,540,560.17	539,205,395.40
预收款项		34,473,106.89	36,266,831.96
应付职工薪酬		18,396,597.86	18,439,456.46
应交税费		-26,654,935.63	-22,361,142.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,562,104.67	40,533,311.52
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		973,377,433.96	1,015,183,852.75
非流动负债:			
长期借款		30,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,028,870.71	311,955,985.59
预计负债		167,045.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,195,916.66	411,955,985.59
负债合计		1,073,573,350.62	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		132,423,195.95	115,367,198.02
一般风险准备			
未分配利润		755,164,371.79	625,970,390.42
所有者权益（或股东权益）合计		2,084,087,569.37	1,437,837,724.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,157,660,919.99	2,864,977,563.01

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

合并利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

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		2,135,426,496.30	2,089,942,786.91
其中: 营业收入	八、29	2,135,426,496.30	2,089,942,786.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,101,557,883.70	2,062,759,356.91
其中: 营业成本	八、29	1,897,992,000.15	1,822,860,063.24
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	八、30	200,252.70	3,085,268.08
销售费用	八、31	110,602,497.85	111,219,575.83
管理费用	八、32	81,826,141.00	86,077,386.07
财务费用	八、33	8,685,128.35	14,212,720.26
资产减值损失	八、34	2,251,863.65	25,304,343.43
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)	八、35	134,918,373.95	252,785,621.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	八、35	123,283,982.05	241,238,039.54
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		168,786,986.55	279,969,051.46
加: 营业外收入	八、36	5,689,310.09	3,595,584.40
减: 营业外支出	八、37	1,101,834.29	1,324,482.17
其中: 非流动资产处置损失	八、37	271,897.90	650,558.64
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		173,374,462.35	282,240,153.69
减: 所得税费用	八、38	4,928,438.47	2,006,412.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		168,446,023.88	280,233,741.57
归属于母公司所有者的净利润		168,105,747.01	279,785,945.05
少数股东损益		340,276.87	447,796.52
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.33	0.58
(二) 稀释每股收益		0.33	0.58
七、其他综合收益	八、40	-1,080,503.27	636,307.45
八、综合收益总额		167,365,520.61	280,870,049.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		167,454,801.99	280,104,098.77
归属于少数股东的综合收益总额		-89,281.38	765,950.25

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

母公司利润表
2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

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	十三、4	2,297,067,430.40	2,386,344,981.66
减: 营业成本	十三、4	2,075,684,213.17	2,142,942,629.90
营业税金及附加		37,252.13	2,128,513.13
销售费用		104,563,858.69	104,487,823.08
管理费用		76,917,304.81	77,159,531.65
财务费用		8,356,761.55	14,218,185.49
资产减值损失		2,251,863.65	25,376,454.29
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)	十三、5	140,391,466.81	252,785,621.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		123,283,982.05	241,238,039.54
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		169,647,643.21	272,817,465.58
加: 营业外收入		5,624,270.58	3,522,061.96
减: 营业外支出		987,503.90	1,275,092.82
其中: 非流动资产处置损失			650,558.64
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		174,284,409.89	275,064,434.72
减: 所得税费用		3,724,430.59	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		170,559,979.30	275,064,434.72
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		170,559,979.30	275,064,434.72

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

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

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		1,115,364,552.21	1,221,153,143.69
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		45,502,869.11	29,835,775.54
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	144,151,432.41	16,110,726.35
经营活动现金流入小计		1,305,018,853.73	1,267,099,645.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,182,862,038.76	1,012,858,441.76
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		120,866,607.98	106,954,937.88
支付的各项税费		13,225,713.79	29,659,809.70
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	188,060,773.46	92,258,878.01
经营活动现金流出小计		1,505,015,133.99	1,241,732,067.35
经营活动产生的现金流量净额		-199,996,280.26	25,367,578.23
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			133,212,620.61
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		5,860,605.72	225,641,820.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			19,400,000.00
投资活动现金流入小计		125,860,605.72	440,479,742.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,692,843.68	263,072,655.16
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	八	242,475.15	
投资活动现金流出小计		223,935,318.83	263,072,655.16
投资活动产生的现金流量净额		-98,074,713.11	177,407,087.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		499,999,865.40	
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		156,028,121.68	120,500,000.00
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		656,027,987.08	120,500,000.00
偿还债务支付的现金		111,361,748.78	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,974,741.56	14,616,699.06
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	八	4,663,771.48	248,408.00
筹资活动现金流出小计		152,000,261.82	324,865,107.06
筹资活动产生的现金流量净额		504,027,725.26	-204,365,107.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,234,808.96	-1,363,249.12
五、现金及现金等价物净增加额	八、41	204,721,922.93	-2,953,690.50
加:期初现金及现金等价物余额	八、41	323,904,152.60	326,857,843.10
六、期末现金及现金等价物余额	八、41	528,626,075.53	323,904,152.60

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

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

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		1,114,810,945.71	1,213,607,024.21
收到的税费返还		45,025,510.05	29,835,775.54
收到其他与经营活动有关的现金		144,020,698.11	15,930,315.86
经营活动现金流入小计		1,303,857,153.87	1,259,373,115.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,227,240,630.06	1,031,445,474.94
支付给职工以及为职工支付的现金		110,650,428.26	90,025,383.75
支付的各项税费		8,030,303.53	20,225,140.37
支付其他与经营活动有关的现金		178,915,162.97	86,157,126.16
经营活动现金流出小计		1,524,836,524.82	1,227,853,125.22
经营活动产生的现金流量净额		-220,979,370.95	31,519,990.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			133,212,620.61
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		5,860,605.72	225,641,820.00
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		142,252,070.52	440,479,742.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		222,930,873.54	262,936,801.13
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		224,165,683.54	262,936,801.13
投资活动产生的现金流量净额		-81,913,613.02	177,542,941.48
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		499,999,865.40	
取得借款收到的现金		156,028,121.68	120,500,000.00
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		656,027,987.08	120,500,000.00
偿还债务支付的现金		111,361,748.78	308,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,974,741.56	14,616,699.06
支付其他与筹资活动有关的现金		1,384,691.70	248,408.00
筹资活动现金流出小计		148,721,182.04	322,865,107.06
筹资活动产生的现金流量净额		507,306,805.04	-202,365,107.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,030,802.17	-1,363,249.12
五、现金及现金等价物净增加额	十三、6	203,383,018.90	5,334,575.69
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	323,328,376.86	317,993,801.17
六、期末现金及现金等价物余额	十三、6	526,711,395.76	323,328,376.86

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

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	486,200,000.00	213,300,016.23			116,364,909.18		634,341,262.79	-86,610.27	9,377,675.54	1,459,497,253.47
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			116,364,909.18		634,341,262.79	-86,610.27	9,377,675.54	1,459,497,253.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,370,000.00	449,629,985.40			17,055,997.93		126,739,749.08	-650,945.02	-3,423,957.58	636,720,829.81
(一) 净利润							168,105,747.01		340,276.87	168,446,023.88
(二) 其他综合收益								-650,945.02	-429,558.25	-1,080,503.27
上述(一)和(二)小计							168,105,747.01	-650,945.02	-89,281.38	167,365,520.61
(三) 所有者投入和减少资本	47,370,000.00	449,629,985.40							-3,334,676.20	493,665,309.20
1. 所有者投入资本	47,370,000.00	452,629,865.40							-3,126,448.09	496,873,417.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,999,880.00							-208,228.11	-3,208,108.11
(四) 利润分配					17,055,997.93		-41,365,997.93			-24,310,000.00
1. 提取盈余公积					17,055,997.93		-17,055,997.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,310,000.00			-24,310,000.00
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、本期末余额	533,570,000.00	662,930,001.63			133,420,907.11		761,081,011.87	-737,555.29	5,953,717.96	2,096,218,083.28

法定代表人: 吴培国先生

主管会计工作负责人: 邱菊瑛女士

会计机构负责人: 郝忠伟先生

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

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)					27,506,443.47		252,279,501.58	318,153.72	765,950.25	280,870,049.02
(一) 净利润							279,785,945.05		447,796.52	280,233,741.57
(二) 其他综合收益								318,153.72	318,153.73	636,307.45
上述(一)和(二)小计							279,785,945.05	318,153.72	765,950.25	280,870,049.02
(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					27,506,443.47		-27,506,443.47			
1. 提取盈余公积					27,506,443.47		-27,506,443.47			
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			116,364,909.18		634,341,262.79	-86,610.27	9,377,675.54	1,459,497,253.47

法定代表人: 吴培国先生

主管会计工作负责人: 邱菊瑛女士

会计机构负责人: 郝忠伟先生

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减:	专项	盈余公积	一般风	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			17,055,997.93		129,193,981.37	646,249,844.70
(一) 净利润							170,559,979.30	170,559,979.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							170,559,979.30	170,559,979.30
(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					17,055,997.93		-41,365,997.93	-24,310,000.00
1. 提取盈余公积					17,055,997.93		-17,055,997.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,310,000.00	-24,310,000.00
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			132,423,195.95		755,164,371.79	2,084,087,569.37

法定代表人: 吴培国先生

主管会计工作负责人: 邱菊瑛女士

会计机构负责人: 郝忠伟先生

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:常林股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	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)					27,506,443.47		247,557,991.25	275,064,434.72
(一) 净利润							275,064,434.72	275,064,434.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							275,064,434.72	275,064,434.72
(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					27,506,443.47		-27,506,443.47	
1. 提取盈余公积					27,506,443.47		-27,506,443.47	
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			115,367,198.02		625,970,390.42	1,437,837,724.67

法定代表人: 吴培国先生

主管会计工作负责人: 邱菊瑛女士

会计机构负责人: 郝忠伟先生

一、 公司的基本情况

常林股份有限公司(以下简称本公司或公司),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。经中国证券监督管理委员会(证监许可[2011]703号)文《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司于2011年5月,向天津硅谷天堂鲲鹏祥股权投资基金合伙企业(有限合伙)、江苏瑞华投资发展有限公司、博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津武科创盈联股权投资基金合伙企业(有限合伙)、上海力利投资管理合伙企业(有限合伙)、金明哲、天津信托有限责任公司、中原信托有限公司等八位投资者发行人民币普通股股票47,370,000股,每股面值1.00元,每股发行价10.90元。本次发行募集资金于2011年5月27日到位,新增股份于2011年6月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续,本公司于2011年7月25日取得换发的营业执照。此次发行新股后,本公司总股本增至533,570,000.00元人民币。

截至2011年12月31日,本公司总股本为533,570,000股,其中有限售条件股份47,370,000股,占总股本的8.88%;无限售条件股份486,200,000股,占总股本的91.12%。有限售条件的股份预计可上市流通时间为2012年6月2日。

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。经营项目:工程、林业、矿山、环保、采运机械设备及零部件的研制、生产、销售、维修;进出口业务;许可经营项目:对外派遣实施境外工程所需的劳务人员(有效期至2013年4月30日)。

本公司控股股东为中国福马机械集团有限公司,本公司最终控制人为中国机械工业集团有限公司。

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。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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

1) 金融资产分类

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

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。

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。

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。

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

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
2-3 年	20%	20%
3-4 年	40%	40%
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和经营租赁。

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缴款项，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。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年度无会计政策、会计估计变更及前期差错更正事项。

六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司为经认定批准的高新技术企业，本年度继续适用 15% 的所得税税率。

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、常林(马)工程机械有限公司本年度适用税率为 25%，常林印度工程机械有限公司适用税率为 30%。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品除农机类产品平地机执行税率 13% 外，其余执行 17% 税率。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

3. 城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以已缴流转税为计税依据，适用税率分别为 7% 和 4%。

4. 房产税

本公司以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%。

七、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
常州常林俱进道路机械有限公司	有限责任	常州市钟楼区勤业西路1号	工程机械制造	720万元	平地机、压路机的制造、销售
常林(马)工程机械有限公司[注1]	合资企业	马来西亚怡保市	工程机械制造	68.42万美元	境外加工贸易
常林印度工程机械有限公司[注2]	境外投资企业	印度钦奈市	工程机械制造	21万美元	境外加工贸易
常州常林创新科技有限公司	有限责任	常州市新北区常澄路55号	技术服务	50万元	机械及电子计算机技术开发转让等

续表

公司名称	2011年12月31日投资金额	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	720万元	100.00%	100.00%	是	0.00%
常林(马)工程机械有限公司[注1]	34.21万美元	50.00%	50.00%	是	50.00%
常林印度工程机械有限公司[注2]	19万美元	100.00%	100.00%	是	0.00%
常州常林创新科技有限公司	32万元	64.00%	64.00%	否	36.00%

注 1：本公司持有境外子公司常林（马）工程机械有限公司 50% 的股权，因对该公司具有实质控制权，本年度和以前年度均列入合并会计报表范围。

注 2：本公司本年度投资设立境外子公司常林印度工程机械有限公司，注册资本 21 万美元，截至 2011 年 12 月 31 日，首期出资为 19.00 万美元，二期出资 2.00 万美元于 2012 年 1 月汇出。

2. 本公司本年度合并财务报表合并范围的变动

(1) 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
常林印度工程机械有限公司	设立	100.00%	1,066,976.97	53,553.75

(2) 本年度不再纳入合并范围的公司情况

本公司之子公司常州市长龄桥箱有限公司于 2011 年 1 月开始清算，本公司持股比例为 83.33%，2011 年 1 月 1 日净资产金额为 18,754,937.64 元；2011 年 7 月 22 日常州市长龄桥箱有限公司完成工商注销；本公司本年度未将其纳入合并范围。

本公司之子公司常州常林创新科技有限公司于 2011 年 9 月开始清算，本公司持股比例为 64.00%，2011 年 8 月 31 日净资产金额为 578,411.42 元；截至 2011 年 12 月 31 日尚未清算完毕；本公司本年度将其 2011 年 1-8 月利润表及现金流量表纳入合并范围，常州

常林创新科技有限公司 1-8 月净利润为 39,690.50 元。

3. 外币报表折算

本公司子公司常林(马)工程机械有限公司、常林印度工程机械有限公司财务报表分别以马来西亚货币林吉特、印度货币印度卢比进行编制，本公司在进行合并报表时，对上述公司外币报表进行折算。外币报表折算方法参见本附注四、5 注释。

本年度外币报表折算所采用的折算汇率：

外币种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
林吉特	1.9889	2.1437
印度卢比	0.1203	0.1468

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	—	—	55,707.35	—	—	52,493.38
人民币	—	—	55,707.35	—	—	52,493.38
银行存款	—	—	528,570,368.18	—	—	323,851,659.22
人民币	—	—	483,504,018.04	—	—	306,827,643.34
美元	5,511,443.76	6.3009	34,727,056.00	2,250,143.11	6.6227	14,902,022.77
欧元	1,151,320.94	8.1625	9,397,657.17	214,143.53	8.8065	1,885,855.00
林吉特	85,391.39	1.9889	169,834.94	110,156.00	2.1437	236,138.11
印度卢比	6,415,644.50	0.1203	771,802.03	0.00	—	0.00
其他货币资金	—	—	83,814,610.61	—	—	164,409,809.74
人民币	—	—	83,814,610.61	—	—	164,409,809.74
合计	—	—	612,440,686.14	—	—	488,313,962.34

本公司年末其他货币资金余额主要为银行承兑汇票保证金 5,812.00 万元、融资租赁保证金 1,298.24 万元和光大银行金融网业务保证金 1,048.43 万元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	66,126,611.00	326,022.00

(2) 本公司年末无抵押和质押的应收票据；

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 36,843.49 万元, 其中前五名列示如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到票日期	金额
银行承兑汇票	客户 1	2011. 12. 12	2012. 06. 12	10,000,000.00
银行承兑汇票	客户 2	2011. 11. 10	2012. 02. 10	8,236,740.00
银行承兑汇票	客户 3	2011. 09. 22	2012. 03. 23	4,000,000.00
银行承兑汇票	客户 4	2011. 12. 23	2012. 06. 23	4,000,000.00
银行承兑汇票	客户 5	2011. 09. 30	2012. 03. 30	3,050,000.00
合计				29,286,740.00

*本附注客户 1、客户 2...等不与实际客户名称一一对应, 下同。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,137,462.12	1.05%	5,137,462.12	40,174,625.84	9.56%	29,444,394.27
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	417,967,906.93	85.44%	49,057,708.27	320,219,243.67	76.22%	32,199,816.32
按关联方计提坏账准备的应收账款	48,399,186.34	9.89%	0.00	50,042,486.10	11.91%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,717,624.89	3.62%	10,299,558.67	9,662,065.95	2.31%	7,348,471.49
合计	489,222,180.28	100.00%	64,494,729.06	420,098,421.56	100.00%	68,992,682.08

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	5,137,462.12	5,137,462.12	100.00%	涉诉, 回款可能性低

2) 组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	348,301,157.08	83.33%	17,415,057.85	281,460,196.80	87.90%	14,073,009.84
1-2 年	27,457,978.23	6.57%	2,745,797.82	15,848,719.28	4.95%	1,584,871.93
2-3 年	13,428,305.40	3.21%	2,685,661.08	4,285,214.35	1.34%	857,042.87
3-4 年	2,937,983.71	0.71%	1,175,193.48	2,536,229.14	0.79%	1,014,491.65
4-5 年	2,016,211.18	0.48%	1,209,726.71	3,546,210.18	1.11%	2,127,726.11
5 年以上	23,826,271.33	5.70%	23,826,271.33	12,542,673.92	3.91%	12,542,673.92
合计	417,967,906.93	100.00%	49,057,708.27	320,219,243.67	100.00%	32,199,816.32

3) 组合中, 关联方应收账款参见本附注九、3. (1) 注释;

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	3,608,722.78	3,608,722.78	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 2	3,265,414.69	3,265,414.69	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 3	2,138,401.70	2,138,401.70	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 4	1,287,019.50	1,287,019.50	100.00%	涉诉,回款可能性低
其他小额	7,418,066.22	0.00	0.00%	无回收风险
合计	17,717,624.89	10,299,558.67		

(2) 应收账款账龄

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	406,384,320.42	83.07%	19,690,968.63	342,711,456.35	81.58%	14,551,441.62
1-2 年	28,925,913.92	5.91%	4,213,733.51	29,791,989.96	7.09%	14,440,562.11
2-3 年	16,282,441.14	3.33%	5,539,796.82	19,342,402.51	4.60%	15,519,300.27
3-4 年	10,686,844.59	2.18%	8,924,054.36	4,110,791.09	0.98%	1,768,080.50
4-5 年	3,106,388.88	0.64%	2,299,904.41	10,520,717.58	2.51%	9,092,233.51
5 年以上	23,836,271.33	4.87%	23,826,271.33	13,621,064.07	3.24%	13,621,064.07
合计	489,222,180.28	100.00%	64,494,729.06	420,098,421.56	100.00%	68,992,682.08

(3) 应收账款收回情况

单位名称	应收账款账面余额	收回前累计已计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年收回原因
客户 1	5,137,462.12	5,367,462.12	230,000.00	已涉诉,回款可能性低	收回现金
客户 2	3,608,722.78	3,952,863.34	344,140.56	已涉诉,回款可能性低	收回现金
客户 3[注]	3,497,929.11	17,508,432.15	14,010,503.04	已涉诉,回款可能性低	债务抵消/收回现金
合计	12,244,114.01	26,828,757.61	14,584,643.60		

注: 本公司本年度与客户 3 签订设备买卖合同, 向其采购焊接机器人 8 套, 总价款 1,300.00 万元, 设备运输、保险、安装等费用 240.00 万元, 本公司已与客户 3 签订债务抵消协议, 金额合计 1,540.00 万元。至 2011 年 12 月 31 日, 设备未安装调试完毕, 240 万元暂未入账。本公司年末应收客户 3 款项原值由于收回现金、债务抵消、三包费结算共减少金额合计 1,401.05 万元。

(4) 本公司本年度无实际核销的应收账款;

(5) 年末持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国福马机械集团有限公司	3,029,911.40	0.00	0.00	0.00

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
客户 1	代理商	31,582,594.73	1 年以内	6.46%
客户 2	代理商	20,655,882.95	1 年以内	4.22%
客户 3	关联方	19,768,678.60	1 年以内	4.04%
客户 4	代理商	15,815,364.72	1 年以内	3.23%
客户 5	代理商	13,596,592.39	1 年以内	2.78%
合计		101,419,113.39		20.73%

(7) 应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	9,848,922.11	6.3009	62,057,073.32	4,115,717.00	6.6227	27,257,158.95
欧元	457,163.80	8.1625	3,731,599.52	271,234.36	8.8065	2,388,625.39
日元	10,722,436.38	0.0811	869,589.62	10,722,436.38	0.0813	871,734.08
林吉特	2,456,405.00	1.9889	4,885,543.90	3,495,605.00	2.14367	7,493,423.57
印度卢比	16,425,591.19	0.1203	1,975,998.62	—	—	—
合计	—	—	73,519,804.98	—	—	38,010,941.99

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,643,932.39	50.52%	45,981,159.64	97.43%
1-2 年	23,663,284.90	48.51%	841,901.17	1.79%
2-3 年	403,401.56	0.83%	369,131.29	0.78%
3-4 年	69,858.81	0.14%	0.00	0.00%
合计	48,780,477.66	100.00%	47,192,192.10	100.00%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
常州市新北园区开发管理局[注]	政府机构	20,000,000.00	1 至 2 年	预付履约保证金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
供应商 2	供应商	3,772,708.40	1 年以内	预付设备采购款
供应商 3	供应商	3,579,200.00	1 年以内	预付设备采购款
供应商 4	供应商	2,250,000.00	1 年以内	预付工程款
供应商 5	供应商	1,770,000.00	1 年以内	预付材料采购款
合计	——	31,371,908.40	——	——

*本附注供应商 1、供应商 2...等不与实际供应商名称一一对应，下同。

注：本公司年末预付款项中包含本公司支付给常州市新北区园区开发管理局的土地履约保证金 2,000.00 万元；

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
林吉特	98,437.50	1.9889	195,782.34	107,350.00	2.1436	230,122.97
印度卢比	2,700,000.00	0.1203	324,810.00	0.00	——	0.00
合计	——	——	520,592.34	——	——	230,122.97

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,293,527.98	99.99%	2,432,375.49	4,251,410.09	89.40%	2,235,580.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	500.00	0.01%	0.00	504,094.16	10.60%	0.00
合计	6,294,027.98	100.00%	2,432,375.49	4,755,504.25	100.00%	2,235,580.11

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,589,049.36	57.03%	179,452.46	1,830,570.02	43.06%	91,528.50
1-2 年	169,101.03	2.69%	16,910.10	252,256.75	5.93%	25,225.67
2-3 年	114,175.93	1.81%	22,835.19	42,495.00	1.00%	8,499.00

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3-4 年	330,343.34	5.25%	132,137.34	24,544.80	0.58%	9,817.92
4-5 年	24,544.80	0.39%	14,726.88	2,586.24	0.06%	1,551.74
5 年以上	2,066,313.52	32.83%	2,066,313.52	2,098,957.28	49.37%	2,098,957.28
合计	6,293,527.98	100.00%	2,432,375.49	4,251,410.09	100.00%	2,235,580.11

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
单位 1	500.00	0.00	0.00%	不存在回收风险

(2) 其他应收款账龄

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,589,549.36	57.03%	179,452.47	1,830,570.02	38.49%	91,528.50
1-2 年	169,101.03	2.69%	16,910.10	252,256.75	5.30%	25,225.67
2-3 年	114,175.93	1.81%	22,835.18	546,589.16	11.49%	8,499.00
3-4 年	330,343.34	5.25%	132,137.34	24,544.80	0.52%	9,817.92
4-5 年	24,544.80	0.39%	14,726.88	2,586.24	0.05%	1,551.74
5 年以上	2,066,313.52	32.83%	2,066,313.52	2,098,957.28	44.15%	2,098,957.28
合计	6,294,027.98	100.00%	2,432,375.49	4,755,504.25	100.00%	2,235,580.11

(3) 本公司无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度又全额或部分收回的其他应收款;

(4) 本公司本年度无实际核销的其他应收款;

(5) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(6) 年末其他应收款大额单位情况

项目	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
职工欠款	2,662,413.18		42.30%	备用金
设备处置	889,000.00	1 年以内	14.12%	处置设备未收款
中国出口信用保险公司江苏分公司	251,647.21	1 年以内	4.00%	预付的保险费
合计	3,803,060.39		60.42%	

(7) 本公司本年度其他应收款余额中无应收关联方款项。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	121,456,815.12	6,679,498.67	114,777,316.45	132,302,087.62	8,693,980.90	123,608,106.72
在产品	107,275,984.96	1,563,606.34	105,712,378.62	126,653,552.56	3,343,082.40	123,310,470.16
库存商品	490,753,685.57	17,115,727.51	473,637,958.06	404,817,645.37	15,393,942.91	389,423,702.46
周转材料	309,335.58	0.00	309,335.58	1,276,717.09	0.00	1,276,717.09
合计	719,795,821.23	25,358,832.52	694,436,988.71	665,050,002.64	27,431,006.21	637,618,996.43

(2) 存货跌价准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日	计提 依据
			转 回	其他转出		
原材料	8,693,980.90	88,071.96	0.00	2,102,554.19	6,679,498.67	存货消耗
在产品	3,343,082.40	198,968.86	0.00	1,978,444.92	1,563,606.34	存货消耗
库存商品	15,393,942.91	6,036,407.66	0.00	4,314,623.06	17,115,727.51	存货售出
合计	27,431,006.21	6,323,448.48	0.00	8,395,622.17	25,358,832.52	——

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算的长期股权投资	24,929,088.00	24,929,088.00
按权益法核算的长期股权投资	610,992,394.75	607,338,229.39
长期股权投资合计	635,921,482.75	632,267,317.39
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	635,921,482.75	632,267,317.39

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本年增加
成本法核算				
小松常州工程机械有限公司	8.00%	13,990,368.00	24,929,088.00	0.00
小计		13,990,368.00	24,929,088.00	0.00
权益法核算				
现代(江苏)工程机械有限公司	40.00%	180,906,999.98	606,047,861.05	123,288,379.35
福马贸易有限责任公司	23.33%	1,166,600.00	1,290,368.34	-4,397.30
常州常林创新科技有限公司 [注]	64.00%	320,000.00	0.00	370,183.31
小计		182,393,599.98	607,338,229.39	123,654,165.36
合计		196,383,967.98	632,267,317.39	123,654,165.36

续表

被投资单位名称	本年减少	2011 年 12 月 31 日	本年现金红利
---------	------	------------------	--------

被投资单位名称	本年减少	2011 年 12 月 31 日	本年现金红利
成本法核算			
小松常州工程机械有限公司	0.00	24,929,088.00	0.00
小计	0.00	24,929,088.00	0.00
权益法核算			
现代（江苏）工程机械有限公司	120,000,000.00	609,336,240.40	120,000,000.00
福马贸易有限责任公司	0.00	1,285,971.04	0.00
常州常林创新科技有限公司 [注]	0.00	370,183.31	0.00
小计	120,000,000.00	610,992,394.75	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	635,921,482.75	120,000,000.00

*本公司对被投资单位表决权比例同持股比例。

注：常州常林创新科技有限公司清算情况参见本附注七、2.（2）注释，本公司年末长期股权投资以权益法列示。

（3）联营企业情况

被投资单位名称	持股比例	2011 年 12 月 31 日资产总额	2011 年 12 月 31 日负债总额	2011 年 12 月 31 日净资产总额	2011 年度营业收入总额	2011 年度净利润
联营企业						
现代（江苏）工程机械有限公司	40.00%	4,353,830,582.46	2,826,110,855.84	1,527,719,726.62	6,322,775,176.37	303,502,642.69
福马贸易有限责任公司	23.33%	6,582,323.13	1,070,231.23	5,512,091.90	4,731,576.69	-18,848.26
合计		4,360,412,905.59	2,827,181,087.07	1,533,231,818.52	6,327,506,753.06	303,483,794.43

*本公司对被投资单位表决权比例同持股比例。

（4）本公司年末长期股权投资不存在减值迹象；

（5）本公司长期股权投资中无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况；

（6）本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

8. 固定资产

（1）固定资产明细表

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
原价	648,748,209.92	381,597,440.55	307,942,315.18	722,403,335.29
房屋建筑物	288,253,727.28	242,176,022.26	212,778,958.67	317,650,790.87
机器设备	326,452,791.34	132,120,128.22	85,971,206.15	372,601,713.41

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
运输设备	13,148,550.75	2,642,057.90	3,407,961.29	12,382,647.36
办公设备和其他	20,893,140.55	4,659,232.17	5,784,189.07	19,768,183.65
累计折旧	322,313,178.09	28,107,483.77	141,189,418.82	209,231,243.04
房屋建筑物	75,287,826.40	8,620,347.39	65,050,559.00	18,857,614.79
机器设备	222,865,114.65	16,950,742.38	67,641,835.90	172,174,021.13
运输设备	8,487,929.66	1,074,812.61	3,120,107.50	6,442,634.77
办公设备和其他	15,672,307.38	1,461,581.39	5,376,916.42	11,756,972.35
账面净值	326,435,031.83	—	—	513,172,092.25
房屋建筑物	212,965,900.88	—	—	298,793,176.08
机器设备	103,587,676.69	—	—	200,427,692.28
运输设备	4,660,621.09	—	—	5,940,012.59
办公设备和其他	5,220,833.17	—	—	8,011,211.30
减值准备	2,370,113.25	0.00	432,572.47	1,937,540.78
房屋建筑物	1,471,869.83	0.00	71,869.83	1,400,000.00
机器设备	863,392.64	0.00	325,851.86	537,540.78
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备和其他	34,850.78	0.00	34,850.78	0.00
账面价值	324,064,918.58	—	—	511,234,551.47
房屋建筑物	211,494,031.05	—	—	297,393,176.08
机器设备	102,724,284.05	—	—	199,890,151.50
运输设备	4,660,621.09	—	—	5,940,012.59
办公设备和其他	5,185,982.39	—	—	8,011,211.30

(2) 本公司本年度增加的固定资产中,由在建工程转入 380,666,138.14 元;本年度增加的累计折旧中,本年度计提 28,107,483.77 元;

(3) 本公司年末无暂时闲置固定资产;

(4) 本公司年末固定资产不存在被冻结、抵押等情况;

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	9,038,424.77
机器设备	624,006.00
办公设备	502.00
合计	9,662,932.77

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控双面卧式镗床	0.00	0.00	0.00	9,008,547.01	0.00	9,008,547.01
数控双面卧式镗床	0.00	0.00	0.00	4,940,170.94	0.00	4,940,170.94
数控刨台单工位镗铣加工中心	0.00	0.00	0.00	3,418,803.42	0.00	3,418,803.42
数控刨台双工位镗铣加工中心	0.00	0.00	0.00	4,188,034.19	0.00	4,188,034.19
斗杆焊接机	0.00	0.00	0.00	3,256,410.26	0.00	3,256,410.26
卧式加工中心	0.00	0.00	0.00	2,297,435.90	0.00	2,297,435.90
联合厂房	0.00	0.00	0.00	65,256,646.00	0.00	65,256,646.00
道路工程南标段	0.00	0.00	0.00	1,400,500.00	0.00	1,400,500.00
道路工程北标段	0.00	0.00	0.00	1,222,357.22	0.00	1,222,357.22
总装车间一、二	0.00	0.00	0.00	25,144,374.89	0.00	25,144,374.89
科技办公楼	0.00	0.00	0.00	14,921,078.66	0.00	14,921,078.66
桥箱中心	0.00	0.00	0.00	20,674,020.59	0.00	20,674,020.59
涂装线	0.00	0.00	0.00	8,070,000.00	0.00	8,070,000.00
新厂区设计费	3,070,232.00	0.00	3,070,232.00	3,070,232.00	0.00	3,070,232.00
焊接机器人	11,111,111.30	0.00	11,111,111.30	0.00	0.00	0.00
设备基础	15,577,880.48	0.00	15,577,880.48	0.00	0.00	0.00
其他	7,970,833.85	0.00	7,970,833.85	20,040,621.78	1,673,587.38	18,367,034.40
合计	37,730,057.63	0.00	37,730,057.63	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

工程名称	2010年 12月31日	本年增加	本年减少		2011年 12月31日
			转入固定资产	其他减少	
数控双面卧式镗床	9,008,547.01	0.00	9,008,547.01	0.00	0.00
数控双面卧式镗床	4,940,170.94	0.00	4,940,170.94	0.00	0.00
数控刨台单工位镗铣加工中心	3,418,803.42	0.00	3,418,803.42	0.00	0.00
数控刨台双工位镗铣加工中心	4,188,034.19	0.00	4,188,034.19	0.00	0.00
斗杆焊接机	3,256,410.26	0.00	3,256,410.26	0.00	0.00
卧式加工中心	2,297,435.90	0.00	2,297,435.90	0.00	0.00
联合厂房	65,256,646.00	38,753,354.00	104,010,000.00	0.00	0.00
道路工程南标段	1,400,500.00	3,469,500.00	4,870,000.00	0.00	0.00
道路工程北标段	1,222,357.22	2,187,642.78	3,410,000.00	0.00	0.00
总装车间一、二	25,144,374.89	20,365,625.11	45,510,000.00	0.00	0.00
科技办公楼	14,921,078.66	14,078,921.34	29,000,000.00	0.00	0.00
桥箱中心	20,674,020.59	15,195,979.41	35,870,000.00	0.00	0.00
涂装线	8,070,000.00	18,630,854.80	26,700,854.80	0.00	0.00
弱电系统	0.00	3,743,589.74	3,743,589.74	0.00	0.00

工程名称	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
起重机	0.00	23,315,325.79	23,315,325.79	0.00	0.00
分变电	0.00	11,756,213.00	11,756,213.00	0.00	0.00
数控车床	0.00	2,271,794.87	2,271,794.87	0.00	0.00
110KV 变电所	0.00	9,933,506.00	9,933,506.00	0.00	0.00
绿化工程	0.00	6,280,000.00	6,280,000.00	0.00	0.00
精细等离子切割机	0.00	3,319,145.28	3,319,145.28	0.00	0.00
办公楼、综合楼空调系统	0.00	4,089,600.00	4,089,600.00	0.00	0.00
新厂区设计费	3,070,232.00	0.00	0.00	0.00	3,070,232.00
焊接机器人	0.00	11,111,111.30	0.00	0.00	11,111,111.30
设备基础	0.00	15,577,880.48	0.00	0.00	15,577,880.48
其他	20,040,621.78	29,340,644.75	39,476,706.94	1,933,725.74	7,970,833.85
合计	186,909,232.86	233,420,688.65	380,666,138.14	1,933,725.74	37,730,057.63

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
数控双面卧式镗床	9,008,547.01	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
数控双面卧式镗床	4,940,170.94	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
数控刨台单工位镗铣加工中心	3,418,803.42	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
数控刨台双工位镗铣加工中心	4,188,034.19	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
斗杆焊接机	3,256,410.26	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
卧式加工中心	2,297,435.90	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
联合厂房	104,010,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
道路工程南标段	4,870,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
道路工程北标段	3,410,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
总装车间一、二	45,510,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
科技办公楼	29,000,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
桥箱中心	35,870,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
涂装线	26,700,854.80	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
弱电系统	3,743,589.74	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
起重机	23,315,325.79	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
分变电	11,756,213.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
							集
数控车床	2,271,794.87	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
110KV 变电所	9,933,506.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
绿化工程	6,280,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
精细等离子切割机	3,319,145.28	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹/募集
办公楼、综合楼空调系统	4,089,600.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹
新厂区设计费	3,800,000.00	80.80%	80.80%	0.00	0.00	0.00%	自筹
焊接机器人	13,162,393.16	84.42%	84.42%	0.00	0.00	0.00%	自筹
设备基础	22,000,000.00	70.81%	70.81%	0.00	0.00	0.00%	自筹
其他	—	—	—	0.00	0.00	0.00%	自筹
合计	380,151,824.36	—	—	0.00	0.00		

本公司年末在建工程余额比上年末余额减少 149,179,175.23 元，主要是在建工程转入固定资产所致。

(3) 在建工程减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
零星工程	1,673,587.38	0.00	1,673,587.38	0.00

10. 无形资产

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
原价	221,850,423.17	6,403,824.00	73,063,342.69	155,190,904.48
土地使用权	221,850,423.17	6,403,824.00	73,063,342.69	155,190,904.48
累计摊销	15,525,424.14	4,535,000.13	9,512,401.36	10,548,022.91
土地使用权	15,525,424.14	4,535,000.13	9,512,401.36	10,548,022.91
账面净值	206,324,999.03	—	—	144,642,881.57
土地使用权	206,324,999.03	—	—	144,642,881.57
减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
账面价值	206,324,999.03	—	—	144,642,881.57
土地使用权	206,324,999.03	—	—	144,642,881.57

(1) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 4,535,000.13 元；

(2) 本公司本年度将持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 7,000.00 万元短期银行借款抵押，截至

2011 年 12 月 31 日，该项抵押借款余额为 7,000.00 万元，用于抵押的土地账面净值分别为 443.30 万元和 2,324.95 万元，借款情况参见本附注八、13 注释。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产		
减值准备	5,699,475.16	5,729,638.85
其中：应收账款	3,944,003.35	3,536,083.66
其他应收款	342,065.87	344,565.87
存货	1,122,774.82	1,122,774.82
固定资产	290,631.12	475,176.39
在建工程	0.00	251,038.11
预提费用	865,245.00	865,245.00
应付职工薪酬	1,157,547.26	1,157,547.26
因抵消未实现内部利润产生的	856,581.00	818,218.70
因摊销或折旧政策不同产生的	21,877.90	6,431.01
合计	8,600,726.32	8,577,080.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	105,857,033.62	110,312,504.24
可抵扣亏损	0.00	11,155,254.64
合计	105,857,033.62	121,467,758.88

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
减值准备	94,223,477.85
其中：应收账款	64,494,729.06
其他应收款	2,432,375.49
存货	25,358,832.52
固定资产	1,937,540.78
预提费用	51,815,645.54
应付职工薪酬	11,299,693.03
因抵消未实现内部利润产生的	5,710,540.03
因摊销或折旧政策不同产生的	87,511.60
小计	163,136,868.05

12. 资产减值准备明细表

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	其他转出	
坏账准备	71,228,262.19	-4,071,584.83	0.00	229,572.81	66,927,104.55
存货跌价准备	27,431,006.21	6,323,448.48	0.00	8,395,622.17	25,358,832.52
固定资产减值准备	2,370,113.25	0.00	0.00	432,572.47	1,937,540.78
在建工程减值准备	1,673,587.38	0.00	0.00	1,673,587.38	0.00
合计	102,702,969.03	2,251,863.65	0.00	10,731,354.83	94,223,477.85

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
信用借款	75,000,000.00	20,500,000.00
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	145,000,000.00	90,500,000.00

(2) 本公司年末抵押借款系以土地使用权抵押取得 7,000.00 万元借款，抵押情况参见本附注八、10 注释；

(3) 本公司年末无逾期未偿还的短期借款。

14. 应付票据

票据种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	108,060,000.00	292,600,000.00

15. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	569,849,152.10	536,129,164.22
其中：1 年以上	7,840,486.11	6,502,571.36

(2) 本公司年末账龄超过 1 年的应付账款系尚未支付的购货款；

(3) 年末应付账款中不含应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	34,473,106.89	36,643,846.43
其中：1 年以上	4,419,959.96	3,561,350.85

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 预收款项中的外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2,233,120.94	6.3009	14,070,671.73	1,582,876.49	6.6227	10,482,916.13
欧元	5,011.20	8.1625	40,903.92	58,156.02	8.8065	512,151.00
合计	——	——	14,111,575.65	——	——	10,995,067.13

17. 应付职工薪酬

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	10,132,177.21	83,336,987.90	83,469,165.11	10,000,000.00
职工福利费	0.00	4,375,606.11	4,375,606.11	0.00
社会保险费	0.00	19,600,093.48	19,600,093.48	0.00
其中：医疗保险费	0.00	4,800,017.62	4,800,017.62	0.00
基本养老保险费	0.00	12,517,705.97	12,517,705.97	0.00
失业保险费	0.00	1,190,640.92	1,190,640.92	0.00
工伤保险费	0.00	614,855.57	614,855.57	0.00
生育保险费	0.00	476,873.40	476,873.40	0.00
住房公积金	1,387,716.32	7,409,627.68	7,367,370.00	1,429,974.00
工会经费和职工教育经费	4,720,262.32	2,037,939.60	867,548.80	5,890,653.12
辞退福利及内退补偿	2,559,090.01	766,224.40	1,889,734.60	1,435,579.81
合计	18,799,245.86	117,526,479.17	117,569,518.10	18,756,206.93

本公司年末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的应付款项。

18. 应交税费

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-30,748,554.62	-25,138,923.76
企业所得税	1,847,297.26	80,690.77
城市维护建设税	12,291.23	209,602.54
房产税	723,184.53	359,208.76
土地使用税	673,830.60	235,386.60
个人所得税	809,081.46	583,691.56
教育费附加	8,779.45	119,193.46
印花税	0.00	3,985.60

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	-26,674,090.09	-23,547,164.47

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
合计	62,788,127.01	41,186,881.01
其中：1 年以上	4,213,234.83	1,322,276.17

(2) 本公司年末账龄超过 1 年的其他应付款未支付的原因系尚未达到支付的条件；

(3) 年末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
中国福马机械集团有限公司	36,099.80	32,899.80

(4) 年末大额及重要其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
销售返利	34,434,407.15	1 年以内	计提销售返利
承租人保证金	12,921,467.66	2 年以内	保证金
融资租赁经销商保证金	3,699,305.58	1 年以内	保证金
整机运费	2,000,000.00	1 年以内	应付运输费
运输服务商 1	1,372,289.00	1 年以内	应付运输费
合计	54,427,469.39		

注：*本附注运输服务商 1 不与实际运输服务商名称一一对应。

(5) 其他应付款中外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
林吉特	92,452.28	1.9889	183,878.34	241,202.00	2.14367	517,057.49

20. 一年内到期的非流动负债

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	0.00
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	0.00
长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

2011 年 12 月 31 日余额中大额一年内到期长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011年12月31日
------	-------	-------	----	-------------

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011年12月31日
国机财务有限责任公司	2009. 1. 6	2012. 1. 6	人民币	50,000,000.00
国机财务有限责任公司	2009. 11. 6	2012. 11. 6	人民币	20,000,000.00
银行 1	2009. 3. 30	2012. 7. 2	人民币	10,000,000.00

*本附注银行 1 不与实际贷款银行名称一一对应。

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	30,000,000.00	100,000,000.00

(2) 本公司年末保证借款系向受同一最终控制人中国机械工业集团有限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控股股东中国福马机械集团有限公司提供保证担保，关联保证担保情况参见本附注九、2. (3) 注释；年末，该保证担保下的长期借款余额为 10,000.00 万元，一年内到期的长期借款保证借款参见本附注八、20 注释。

(3) 年末余额中长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	2011年12月31日
国机财务有限责任公司	2010. 9. 20	2013. 9. 20	人民币	30,000,000.00

22. 专项应付款

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
ERP 拨款	400,000.00	0.00	100,000.00	300,000.00
科技成果转化经费	7,860,000.00	1,290,000.00	0.00	9,150,000.00
高新区基础设施补贴款	37,550,000.00	0.00	1,173,437.50	36,376,562.50
智能化铲土运输机械研发及产业化	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00
常林路 10 号厂区搬迁项目[注]	265,895,985.59	29,069,120.33	271,082,797.71	23,882,308.21
电控变速器	0.00	320,000.00	0.00	320,000.00
合计	311,955,985.59	30,679,120.33	272,606,235.21	70,028,870.71

注：根据常州市城市总体规划有关要求，本公司位于常州市常林路 10 号的公司所在地土地和地上附着物列入搬迁范围，该土地及地上附着物经江苏华信资产评估有限公司评估出具苏华评报字（2009）第 C012 号，评估基准日为 2009 年 12 月 10 日，评估时账面价值为 17,347.47 万元，评估价值为 18,992.58 万元。2009 年 12 月 24 日本公司与常州市土地收购储备中心（以下简称收储中心）签订《常州市国有土地使用权》收购协议（常土储收字（2009）第 21 号）及补充协议（常土储收字（2009）第 21-1 号），协议约定收储中心向本公司支付总计 27,873.00 万元的补偿款。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司已完成搬迁，位于常林路 10 号场地清理工作尚在进

行，预计将于 2012 年 4 月完成。本公司已收到补偿款 25,918.80 万元，因搬迁发生的相关费用：资产清理损失 21,841.60 万元、搬迁费用 1,114.89 万元、停工损失 758.80 万元。

23. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
融资租赁设备余值回购准备金	0.00	149,422.90	0.00	149,422.90
未到期按揭贷款回购准备金	0.00	17,623.05	0.00	17,623.05
合计	0.00	167,045.95	0.00	167,045.95

预计负债系本公司融资租赁业务中根据年末客户尚未到期的融资租赁租金余额和按揭销售业务中年末客户尚未到期的按揭贷款余额的 0.1%提取。

24. 股本

股东名称/类别	2010年12月31日		本年变动					2011年12月31日	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
有限售条件股份									
国家持有股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他内资持股	0.00	0.00%	47,370,000.00	0.00	0.00	0.00	47,370,000.00	47,370,000.00	8.88%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	42,370,000.00	0.00	0.00	0.00	42,370,000.00	42,370,000.00	7.94%
境内自然人持股	0.00	0.00%	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.94%
外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份合计	0.00	0.00%	47,370,000.00	0.00	0.00	0.00	47,370,000.00	47,370,000.00	8.88%
无限售条件股份									
人民币普通股	486,200,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	486,200,000.00	91.12%
境内上市外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外上市外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
无限售条件股份合计	486,200,000.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	486,200,000.00	91.12%
股份总额	486,200,000.00	100.00%	47,370,000.00	0.00	0.00	0.00	47,370,000.00	533,570,000.00	100.00%

本公司本年度新增股本系非公开发行股票增加注册资本 4,737.00 万元，参见本附注一注释。本次新增注册资本业经信永中和会计师事务所出具“XYZH/2010A8090-2 号”验资报告验证。

25. 资本公积

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
股本溢价	190,960,185.97	452,629,865.40	0.00	643,590,051.37
其他资本公积	22,339,830.26	0.00	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

本公司本年度资本公积增加系定向发行新股溢价部分；资本公积减少系本年度子公司常州市长龄桥箱有限公司清算完毕，本公司按持股比例享有其账面资本公积部分相应减少所致。

26. 盈余公积

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日
法定盈余公积	116,364,909.18	17,055,997.93	0.00	133,420,907.11

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，本公司按年度净利润的 10.00%提取法定盈余公积金，本公司本年度按净利润的 10.00%提取法定盈余公积金 17,055,997.93 元。

27. 未分配利润

项目	金额
上年年末金额	634,341,262.79
加：年初未分配利润调整数	0.00
本年年初金额	634,341,262.79
加：本年归属于母公司股东的净利润	168,105,747.01
减：提取法定盈余公积	17,055,997.93
应付普通股股利	24,310,000.00
转作股本的普通股股利	0.00
本年年末金额	761,081,011.87

根据 2011 年 2 月 23 日召开的 2010 年度股东大会通过，本公司以 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。

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
常州市长龄桥箱有限公司 [注]	16.67%	0.00	3,126,448.09
常州常林创新科技有限公司 [注]	36.00%	0.00	193,939.53
常林（马）工程机械有限公司	50.00%	5,953,717.96	6,057,287.92
合计		5,953,717.96	9,377,675.54

注：常州市长龄桥箱有限公司和常州常林创新科技有限公司少数股东权益减少系因上述公司清算所致，参见本附注七、2.（2）注释。

29. 营业收入、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,014,721,404.35	1,971,164,403.72
其他业务收入	120,705,091.95	118,778,383.19
合计	2,135,426,496.30	2,089,942,786.91
主营业务成本	1,777,350,569.49	1,702,731,487.26
其他业务成本	120,641,430.66	120,128,575.98
合计	1,897,992,000.15	1,822,860,063.24

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械	2,014,721,404.35	1,777,350,569.49	1,971,164,403.72	1,702,731,487.26

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
客户 1	415,845,695.73	19.47%
客户 2	71,341,577.74	3.34%
客户 3	58,721,613.31	2.75%
客户 4	46,431,098.65	2.17%
客户 5	44,837,876.23	2.10%
合计	637,177,861.66	29.83%

30. 营业税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
城市维护建设税	52,589.99	1,963,352.43	7%
教育费附加	37,564.29	1,121,915.65	4%
营业税	110,098.42	0.00	3%
合计	200,252.70	3,085,268.08	

31. 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度
运费	40,558,202.19	41,964,233.02
工资薪酬	22,065,573.70	20,729,741.39
三包费用	21,115,839.77	17,944,657.77
差旅费	8,907,252.98	7,482,303.69
办公费	3,356,145.91	4,473,986.75
业务招待费	2,747,405.39	2,572,864.49
会务费	1,610,679.00	2,055,364.00
其他	10,241,398.91	13,996,424.72
合计	110,602,497.85	111,219,575.83

32. 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	40,326,015.02	43,190,478.22
固定资产折旧	6,594,724.89	9,341,399.25
无形资产摊销	4,535,000.13	5,036,334.96
土地使用税	3,765,579.00	2,618,321.40
房产税	2,508,297.07	1,694,311.10
电费	2,466,436.39	3,932,314.81
业务招待费	2,427,127.33	2,350,510.58
技术开发费	2,397,837.05	728,429.06
办公费	1,842,786.95	1,998,268.73
咨询、顾问费	1,711,499.12	613,395.00
差旅费	1,429,427.23	1,202,994.45
修理费	911,469.05	1,171,684.91
保安警卫消防费	867,498.49	690,758.26
运输费	736,380.96	681,309.61
劳动保险费	660,775.77	569,197.16
水费	652,056.97	508,941.51
印花税	650,879.34	747,065.75
劳动保护费	277,900.00	501,458.22
其他	7,064,450.24	8,500,213.09
合计	81,826,141.00	86,077,386.07

33. 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	13,214,356.06	14,616,699.06
减：利息收入	9,633,716.34	5,225,652.36
加：汇兑损失	3,787,924.65	3,335,749.98
加：其他支出	1,316,563.98	1,485,923.58
合计	8,685,128.35	14,212,720.26

34. 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	-4,071,584.83	6,556,273.17
存货跌价损失	6,323,448.48	18,748,070.26
合计	2,251,863.65	25,304,343.43

35. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	12,945,302.00
权益法核算的长期股权投资收益	123,283,982.05	241,238,039.54
处置长期股权投资产生的投资收益	2,968,555.25	-1,397,720.08

项目	2011 年度	2010 年度
其他[注]	8,665,836.65	0.00
合计	134,918,373.95	252,785,621.46

注：本公司本年度取得的其他投资收益为与常州现代工程机械有限公司内部交易形成的未实现内部利润在本期实现所得。

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制；

(3) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的原因
小松常州工程机械有限公司	0.00	12,945,302.00	本年未分红

(4) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的原因
合计	123,283,982.05	241,238,039.54	
其中：			
现代（江苏）工程机械有限公司	123,288,379.35	241,208,635.23	被投资单位净利润下降所致
福马贸易有限责任公司	-4,397.30	29,404.31	被投资单位净利润下降所致

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2011 年度	2010 年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	0.00	51,535.96	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	51,535.96	0.00
政府补助	5,668,476.80	3,426,626.00	5,668,476.80
违约赔偿收入	0.00	3,600.00	0.00
其他	20,833.29	113,822.44	20,833.29
合计	5,689,310.09	3,595,584.40	5,689,310.09

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	来源和依据
五大产业发展专项资金	1,230,000.00	常新经技[2011]4号
两化融合项目	1,000,000.00	苏财建[2010]423号
基础设施补贴[注]	1,173,437.50	
再融资奖励	850,000.00	
国家重点高新技术企业奖励	500,000.00	
信保扶持资金	314,639.30	苏财工贸[2011]96号
工业转型引导资金	150,000.00	常财工贸[2011]150号
其他小额	450,400.00	

项目	本年金额	来源和依据
合计	5,668,476.80	

注：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计收到常州国家高新技术产业开发区管理委员会给予的高新区基础设施投资及研发、技改补贴 3,755.00 万元，本公司自 10 月起按 8 年确认递延收益，本年度计入政府补助的金额为 117.34 万元。

37. 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	271,897.90	650,558.64	271,897.90
其中：固定资产处置损失	271,897.90	650,558.64	271,897.90
其他	829,936.39	673,923.53	829,936.39
合计	1,101,834.29	1,324,482.17	1,101,834.29

38. 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度
当年所得税	4,966,800.77	2,000,884.61
递延所得税	-38,362.30	5,527.51
合计	4,928,438.47	2,006,412.12

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
归属于母公司股东的净利润	1	168,105,747.01	279,785,945.05
归属于母公司的非经常性损益	2	15,503,492.11	728,324.73
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	152,602,254.90	279,057,620.32
年初股份总数	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	7	6.00	0.00

项目	序号	2011 年度	2010 年度
(II) 下一月份起至年末的累计月数			
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	509,885,000.00	486,200,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.33	0.58
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.30	0.57
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
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	0.00	0.00
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.33	0.58
稀释每股收益 (II)	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.30	0.57

40. 其他综合收益

项目	2011 年度	2010 年度
外币财务报表折算差额	-1,080,503.27	636,307.45

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度
代收国机财务有限责任公司融资租赁款	106,288,872.07
收到融资租赁保证金	14,243,918.11
利息收入	9,633,716.34
政府补助	4,395,039.30
备用金	3,801,900.00
财政局科技经费	1,360,000.00
其他	4,427,986.59
合计	144,151,432.41

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度
代付国机财务有限责任公司融资租赁款	105,490,489.66
运输费	23,958,512.48
保证金	11,785,697.34
支付融资租赁保证金	11,520,439.16
差旅费	9,393,334.29
业务招待费	5,174,532.72
销售三包费	6,310,556.54
办公费	5,373,493.89
银行手续费	1,316,563.98
其他	7,737,153.40
合计	188,060,773.46

3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
常州常林创新科技有限公司因年末不纳入合并范围而减少的现金及现金等价物余额	242,475.15

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
发放现金股利代扣代缴个人所得税	1,384,691.70
常州市长龄桥箱有限公司清算支付给少数股东款项	3,279,079.78
合计	4,663,771.48

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	168,446,023.88	280,233,741.57
加: 资产减值准备	2,251,863.65	25,304,343.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,107,483.77	29,831,443.74
无形资产摊销	4,535,000.13	5,431,247.38

项目	2011 年度	2010 年度
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	271,897.90	599,022.68
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	13,214,356.06	17,952,449.04
投资损失(收益以“-”填列)	-134,918,373.95	-252,785,621.46
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-23,645.50	28,246.91
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	-22,719.40
存货的减少(增加以“-”填列)	-54,745,818.59	-242,838,233.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-57,685,530.69	11,525,764.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-169,449,536.92	150,107,893.27
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-199,996,280.26	25,367,578.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	528,626,075.53	323,904,152.60
减: 现金的年初余额	323,904,152.60	326,857,843.10
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	204,721,922.93	-2,953,690.50

本公司将销售商品收到的银行承兑汇票用于贴现、到期承兑及背书结算采购款。银行承兑汇票贴现、到期承兑收到的现金已包含在经营活动现金流量中,用于背书方式结算采购款的银行承兑汇票在 2011 年度共计 91,288.08 万元。

(3) 本公司本年度处置子公司常州市长龄桥箱有限公司的有关信息

2011 年 1 月 27 日,经常州市长龄桥箱有限公司股东会决议通过,决定对截至 2010 年 12 月 31 日可供分配利润 6,674,933.42 元按股东各自出资比例进行分配:向本公司分配股利 5,562,222.02 元,向常州常林机械有限公司分配股利 1,112,711.40 元;

2011 年 6 月 24 日,江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司出具了苏亚常专审[2011]34 号清算审计报告,剩余净资产 12,995,611.16 元,分配情况为:本公司分配人民币 10,829,242.78 元,常州常林机械有限公司分配人民币 2,166,368.38 元。

(4) 现金和现金等价物

项目	2011年度	2010年度
现金	528,626,075.53	323,904,152.60

项目	2011年度	2010年度
其中：库存现金	55,707.35	52,493.38
可随时用于支付的银行存款	528,570,368.18	323,851,659.22
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	528,626,075.53	323,904,152.60
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

九、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表
中国福马机械集团有限公司	国有企业	北京市朝阳区安苑路 20 号世纪兴源大厦	机械制造与销售	刘群
中国机械工业集团有限公司	国有独资	北京市海淀区丹棱街 3 号	大型机械设备研发、制造和销售	任洪斌

2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
中国福马机械集团有限公司	80,535.00 万元	5,000.00 万元	0.00 万元	85,535.00 万元

3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
中国福马机械集团有限公司	173,659,200.00	173,659,200.00	32.55%	35.72%

(2) 子公司

1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
常州常林俱进道路机械有限公司	有限责任	常州市钟楼区勤业西路 1 号	工程机械制造	蔡中青	744805776
常林(马)工程机械有限公司	合资企业	马来西亚怡保市	工程机械制造	陈卫	720558790
常林印度工程机械有	境外投	印度钦奈市	工程机	陈卫	U74140TN2011FTC

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
限公司	资企业		械制造		079641
常州常林创新科技有 限公司	有限 责任	常州市新北 区常澄路 55 号	技术 服务	廖晓 明	744805880

2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
常州常林俱进道路 机械有限公司	8,000,000.00	0.00	800,000.00	7,200,000.00
常林(马)工程机械 有限公司	684,200.00 (美元)	0.00	0.00	684,200.00 (美元)
常林印度工程机械 有限公司	0.00	210,000.00 (美元)	0.00	210,000.00 (美元)
常州常林创新科技 有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00

3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
常州常林俱进道路机械 有限公司	7,200,000.00	8,000,000.00	100.00%	100.00%
常林(马)工程机械有 限公司	342,100.00 (美元)	342,100.00 (美元)	50.00%	50.00%
常林印度工程机械有 限公司	190,000.00 (美元)	—	100.00%	—
常州常林创新科技有 限公司	320,000.00	320,000.00	64.00%	64.00%

(3) 联营企业

被投资单位名称	企业 类型	注册 地	业务 性质	法人 代表	注册 资本	持股 比例	表决 权 比例	关联 关系
联营企业								
现代(江苏)工 程机械有限公司	合 资 企 业	常 州 市	工 程 机 械 制 造	赵 益 奎	6,000 万 美 元	40.00%	40.00%	联 营 企 业
福马贸易有限 责任公司	有 限 责 任	北 京 市	贸 易	张 晓 平	500 万 元	23.33%	23.33%	联 营 企 业

(4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
	中国国机重工集团有限公司[注]	采购物资、销售货物

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	国机财务有限责任公司	资金融通、代理融资租赁业务
	常州常林机械有限公司	采购物资、销售货物
	一拖(洛阳)柴油机有限公司	采购物资、销售货物
	一拖(洛阳)工程机械有限公司	销售货物
	一拖(洛阳)建筑机械有限公司	采购物资、销售货物
	中国工程与农业机械进出口总公司	销售货物
参股企业		
	小松(常州)工程机械有限公司	销售货物

注：中国国机重工集团有限公司与本公司关联方关系参见本附注十二、1 注释。

2. 关联交易

(1) 购买商品

关联方类型及名称	2011年度		2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
控股股东及最终控制方				
其中：中国福马机械集团有限公司	1,982,905.98	0.10%	1,579,487.18	0.09%
联营企业				
其中：现代(江苏)工程机械有限公司	41,163,315.38	2.17%	59,525,419.06	3.26%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：中国国机重工集团有限公司	11,328,205.14	0.60%	0.00	0.00%
常州常林机械有限公司	30,747,147.59	1.62%	29,745,897.64	1.63%
一拖(洛阳)柴油机有限公司	7,555,692.28	0.40%	6,572,307.69	0.36%
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	369,682.56	0.02%	1,997,625.64	0.11%
合计	93,146,948.93	4.91%	99,420,737.21	5.45%

本公司从关联方购买货物的价格由双方以市场价格作为基础协商确定。

(2) 销售商品

关联方类型及关联方名称	2011年度		2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
控股股东及最终控制方				

关联方类型及关联方名称	2011年度		2010年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
其中：中国福马机械集团有限公司	4,051,442.92	0.19%	8,888,738.26	0.43%
联营企业				
其中：现代（江苏）工程机械有限公司	415,845,519.83	19.47%	531,620,777.71	25.44%
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：中国国机重工集团有限公司	3,309,067.86	0.15%	0.00	0.00%
常州常林机械有限公司	102,653,258.33	4.81%	38,662,350.95	1.85%
一拖（洛阳）工程机械有限公司	974,358.97	0.05%	0.00	0.00%
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	2,006,837.64	0.09%	516,239.32	0.02%
中国工程与农业机械进出口总公司	2,649.57	0.00%	4,032,365.21	0.19%
合计	528,843,135.12	24.76%	583,720,471.45	27.93%

本公司销售给关联方货物的价格由双方以市场价格作为基础协商确定。

（3） 关联担保情况

本公司的控股股东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有限公司控制的国机财务有限责任公司借入的10,000.00万元长期借款提供保证担保，截至2011年12月31日，中国福马机械集团有限公司为本公司该项担保下的借款余额为10,000.00万元。

根据本公司与国机财务有限责任公司签订的《融资租赁合作协议》、《保证金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、连带向国机财务有限责任公司承担回购租赁责任，全额支付回购款；本公司本年度通过融资租赁合作业务实现销售额21,409.43万元（含税），国机财务有限责任公司向承租人提供融资金额为17,900.11万元，截至2011年12月31日，本公司对已销售的租赁物件的租金余值14,942.29万元承担保证担保责任。

（4） 代理融资租赁款项收支业务

关联方名称	融资金额	代收首付款、租金金额	代收款项交付	尚未交付的代收款项
国机财务有限责任公司	179,001,117.00	106,288,872.07	105,490,489.66	846,594.77

经本公司2010年第一次临时股东大会、2010年度股东大会决议通过，2011年5月本公司与国机财务有限责任公司签订《融资租赁合作协议》、《保证金及不可撤销回购担

保承诺书》及《回购担保合同》，合作开展工程机械产品融资租赁业务。协议约定国机财务有限责任公司向本公司提供 40,000.00 万元的融资租赁服务额度，租赁期限 6-36 个月。

本公司选定进行融资租赁业务的经销商，本公司及相关经销商向国机财务有限责任公司推荐有租赁意向的承租人，经国机财务有限责任公司初审合格后，本公司与相关经销商签订《买卖合同》，国机财务有限责任公司及承租人与本公司的经销商签署《买卖合同》，承租人与国机财务有限责任公司签订《融资租赁合同》，相关经销商与国机财务有限责任公司签订《回购担保合同》，本公司与国机财务有限责任公司签订《保证金及不可撤销回购担保承诺书》及《回购担保合同》。

本公司在工商银行设立专户为国机财务有限责任公司代收保证金、首付款、手续费及各期租金，定期向国机财务有限责任公司划转，根据协议，本公司定期向国机财务有限责任公司收取管理费，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司与国机财务有限责任公司结算金额为 193,524.80 元。

(5) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	应计利息
国机财务有限责任公司	50,000,000.00	2009.01.06	2012.01.06	2,909,062.50
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2009.11.06	2012.11.06	1,163,625.00
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2010.09.20	2013.09.20	1,745,437.50
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2010.03.16	2011.03.16	241,455.00
合计	120,000,000.00			6,059,580.00

注：借款利率执行不高于人民银行同期贷款利率

3. 关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方类型及名称	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方				
其中：中国福马机械集团有限公司	3,029,911.40	0.00	0.00	0.00
联营企业				
其中：现代（江苏）工程机械有限公司	19,768,678.60	0.00	49,991,776.10	0.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：常州常林机械有限公司	25,372,596.34	0.00	40,710.00	0.00
一拖（洛阳）建筑机械有限公司	218,000.00	0.00	0.00	0.00
参股企业				

关联方类型及名称	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其中：小松(常州)工程机械有限公司	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
合计	48,399,186.34	0.00	50,042,486.10	0.00

(2) 关联方应付账款

关联方类型及名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：一拖(洛阳)柴油机有限公司	2,310,140.21	1,216,980.21

(3) 关联方预收账款

关联方类型及名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
控股股东及最终控制方		
其中：中国福马机械集团有限公司	0.00	42,000.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：中国国机重工集团有限公司	78,600.00	0.00
合计	78,600.00	42,000.00

(4) 关联方其他应付款

关联方类型及名称	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
控股股东及最终控制方		
其中：中国福马机械集团有限公司	36,099.80	32,899.80
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：国机财务有限责任公司	846,594.77	48,212.36
合计	882,694.57	81,112.16

十、或有事项

1. 对外提供担保形成的或有负债

(1) 根据本公司与中国光大银行签订的《“全程通”工程机械金融网合作协议》，由本公司在“工程机械全程通回购担保授信额度”范围内就本公司经销商开立的银行承兑汇票最高风险敞口以及最终客户按揭贷款余额提供连带责任担保。截至 2011 年 12 月 31 日，该担保项下的银行承兑汇票担保余额为 6,030.00 万元，汇票到期区间 2012 年 1 月 6 日至 2012 年 6 月 28 日；最终客户按揭贷款余额为 1,767.16 万元。

(2) 本公司对国机财务有限责任公司融资租赁合作业务形成的或有负债情况参见本附注九、2. (3) 注释。

2. 除存在上述事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1. 关于国有股权无偿划转

2011 年 12 月 15 日，本公司控股股东中国福马机械集团有限公司与中国国机重工集团有限公司签署《关于常林股份有限公司之国有股权划转协议》，中国福马机械集团有限公司将其持有的本公司 173,659,200 股中的 160,071,000 股国有股无偿划转至中国国机重工集团有限公司，无偿划转的股份占本公司总股本的 30%，本次划转完成后，中国福马机械集团有限公司持有本公司股权 13,588,200 股，占本公司总股本的 2.55%，本公司最终控制人仍为中国机械工业集团有限公司。

本次收购行为尚待国务院国有资产监督管理委员会批准、中国证券监督管理委员会豁免中国国机重工集团有限公司要约收购义务并对收购报告书审核无异议后方可实施。

2. 经营租赁租出资产

经营租赁租出资产类别	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
房屋建筑物	9,038,424.77	22,012,726.30
机器设备	624,006.00	6,782,263.49
办公设备和其他	502.00	12,550.00
合计	9,662,932.77	28,807,539.79

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,137,462.12	1.05%	5,137,462.12	29,444,394.27	7.18%	29,444,394.27
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	417,967,906.93	85.58%	49,057,708.27	317,955,257.60	77.53%	31,980,243.51
按关联方计提坏账准备的应收账款	55,006,827.53	11.26%	0.00	50,001,776.10	12.19%	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,299,558.67	2.11%	10,299,558.67	12,714,042.39	3.10%	7,348,471.49
合计	488,411,755.25	100.00%	64,494,729.06	410,115,470.36	100.00%	68,773,109.27

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	5,137,462.12	5,137,462.12	100.00%	涉诉,回款可能性低

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011 年 12 月 31 日金额			2010 年 12 月 31 日金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	348,301,157.08	83.33%	17,415,057.85	279,447,265.00	87.89%	13,972,363.25
1-2 年	27,457,978.23	6.57%	2,745,797.82	15,848,719.28	4.98%	1,584,871.93
2-3 年	13,428,305.40	3.21%	2,685,661.08	4,255,214.35	1.34%	851,042.87
3-4 年	2,937,983.71	0.71%	1,175,193.48	2,418,980.23	0.76%	967,592.09
4-5 年	2,016,211.18	0.48%	1,209,726.71	3,451,763.42	1.09%	2,071,058.05
5 年以上	23,826,271.33	5.70%	23,826,271.33	12,533,315.32	3.94%	12,533,315.32
合计	417,967,906.93	100.00%	49,057,708.27	317,955,257.60	100.00%	31,980,243.51

3) 关联方应收款参见本附注九、3.(1) 注释。

4) 年末单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提原因
客户 1	3,608,722.78	3,608,722.78	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 2	2,138,401.70	2,138,401.70	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 3	1,287,019.50	1,287,019.50	100.00%	涉诉,回款可能性低
客户 4	3,265,414.69	3,265,414.69	100.00%	涉诉,回款可能性低
合计	10,299,558.67	10,299,558.67		

(2) 应收账款账龄

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	405,573,895.39	83.04%	19,690,968.63	333,180,234.98	81.24%	14,450,795.03
1-2 年	28,925,913.92	5.92%	4,213,733.51	29,663,501.96	7.23%	14,440,562.11
2-3 年	16,282,441.14	3.33%	5,539,796.82	19,516,099.20	4.76%	15,513,300.27
3-4 年	10,686,844.59	2.19%	8,924,054.36	3,717,657.93	0.91%	1,721,180.94
4-5 年	3,106,388.88	0.64%	2,299,904.41	10,426,270.82	2.54%	9,035,565.45
5 年以上	23,836,271.33	4.88%	23,826,271.33	13,611,705.47	3.32%	13,611,705.47
合计	488,411,755.25	100.00%	64,494,729.06	410,115,470.36	100.00%	68,773,109.27

(3) 本公司以前年度已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本年又全额收回或转回,或在本年收回或转回比例较大的应收账款

单位名称	应收账款账面余额	收回前累计已计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年收回原因
客户 1	5,137,462.12	5,367,462.12	230,000.00	已涉诉讼,回款可能性低	收回现金
客户 2	3,608,722.78	3,952,863.34	344,140.56	已涉诉讼,回款可能性低	收回现金

单位名称	应收账款账面余额	收回前累计已计提坏账准备金额	本年收回金额	确定原坏账准备的依据	本年收回原因
客户3[注]	3,497,929.11	17,508,432.15	14,010,503.04	已涉诉讼, 回款可能性低	债务抵消 / 收回现金
合计	12,244,114.01	26,828,757.61	14,584,643.60		

注：参见本附注八、3.（3）注释。

（4）本公司本年度无实际核销的应收账款；

（5）年末应收账款中含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
中国福马机械集团有限公司	3,029,911.40	0.00	0.00	0.00

（6）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
客户 1	代理商	31,582,594.73	1 年以内	6.47%
客户 2	代理商	20,655,882.95	1 年以内	4.23%
客户 3	关联方	19,768,678.60	1 年以内	4.05%
客户 4	代理商	15,815,364.72	1 年以内	3.24%
客户 5	代理商	13,596,592.39	1 年以内	2.78%
合计		101,419,113.39		20.77%

（7）应收账款中外币余额

外币名称	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	9,848,922.11	6.3009	62,057,073.32	4,115,717.00	6.6227	27,257,158.95
欧元	457,163.80	8.1625	3,731,599.52	271,234.36	8.8065	2,388,625.39
日元	10,722,436.38	0.0811	869,589.62	10,722,436.38	0.0813	871,734.08
合计	—		66,658,262.46	—		30,517,518.42

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例	金额	金额	比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,293,527.98	100.00%	2,432,375.49	4,241,410.09	100.00%	2,225,580.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	6,293,527.98	100.00%	2,432,375.49	4,241,410.09	100.00%	2,225,580.11

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,589,049.36	57.03%	179,452.46	1,830,570.02	43.16%	91,528.50
1-2 年	169,101.03	2.69%	16,910.10	252,256.75	5.95%	25,225.67
2-3 年	114,175.93	1.81%	22,835.19	42,495.00	1.00%	8,499.00
3-4 年	330,343.34	5.25%	132,137.34	24,544.80	0.58%	9,817.92
4-5 年	24,544.80	0.39%	14,726.88	2,586.24	0.06%	1,551.74
5 年以上	2,066,313.52	32.83%	2,066,313.52	2,088,957.28	49.25%	2,088,957.28
合计	6,293,527.98	100.00%	2,432,375.49	4,241,410.09	100.00%	2,225,580.11

(2) 本公司本年度无其他应收坏账准备转回或收回情况;

(3) 本公司本年度无实际核销的其他应收款;

(4) 年末其他应收款中不含持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(5) 年末其他应收款大额单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
职工欠款	2,662,413.18		42.30%	备用金
设备处置	889,000.00	1 年以内	14.13%	处置设备未收款
中国出口信用保险	251,647.21	1 年以内	4.00%	预付的保险费

单位名称	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例	性质或内容
公司江苏分公司				
合计	3,803,060.39		60.43%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
按成本法核算长期股权投资	36,190,857.62	43,276,047.62
按权益法核算长期股权投资	610,992,394.75	607,338,229.39
长期股权投资合计	647,183,252.37	650,614,277.01
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00
长期股权投资价值	647,183,252.37	650,614,277.01

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	投资成本	2010年 12月31日	本年增加
成本法核算				
小松常州工程机械有限公司	8.00%	24,929,088.00	24,929,088.00	0.00
常州常林俱进道路机械有限公司	100.00%	7,200,000.00	7,200,000.00	0.00
常林(马)工程机械有限公司	50.00%	2,826,959.62	2,826,959.62	0.00
常林印度工程机械有限公司	100.00%	1,234,810.00	0.00	1,234,810.00
常州常林创新科技有限公司[注]	64.00%	320,000.00	320,000.00	0.00
常州市长龄桥箱有限公司	83.33%	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00
小计		44,510,857.62	43,276,047.62	1,234,810.00
权益法核算				
现代(江苏)工程机械有限公司	40.00%	180,906,999.98	606,047,861.05	123,288,379.35
福马贸易有限责任公司	23.33%	1,166,600.00	1,290,368.34	-4,397.30
常州常林创新科技有限公司[注]	64.00%	320,000.00	0.00	370,183.31
小计		182,393,599.98	607,338,229.39	123,654,165.36
合计		226,904,457.60	650,614,277.01	124,888,975.36

续表

被投资单位名称	本年减少	2011年12月31日	本年现金红利
成本法核算			
小松常州工程机械有限公司	0.00	24,929,088.00	0.00
常州常林俱进道路机械有限公司	0.00	7,200,000.00	0.00
常林(马)工程机械有限公司	0.00	2,826,959.62	0.00
常林印度工程机械有限公司	0.00	1,234,810.00	0.00
常州常林创新科技有限公司[注]	320,000.00	0.00	0.00
常州市长龄桥箱有限公司	8,000,000.00	0.00	5,562,222.02
小计	8,320,000.00	36,190,857.62	5,562,222.02
权益法核算			

被投资单位名称	本年减少	2011 年 12 月 31 日	本年现金红利
现代（江苏）工程机械有限公司	120,000,000.00	609,336,240.40	120,000,000.00
福马贸易有限责任公司	0.00	1,285,971.04	0.00
常州常林创新科技有限公司[注]	0.00	370,183.31	0.00
小计	120,000,000.00	610,992,394.75	120,000,000.00
合计	128,320,000.00	647,183,252.37	125,562,222.02

*本公司对被投资单位表决权比例同持股比例。

注：常州常林创新科技有限公司清算情况参见本附注七、2.（2）注释，本公司年末长期股权投资以权益法列示。

（3）联营企业情况

被投资单位名称	持股比例	2011 年 12 月 31 日 资产总额	2011 年 12 月 31 日 负债总额	2011 年 12 月 31 日 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
现代（江苏）工程机械有限公司	40.00%	4,353,830,582.46	2,826,110,855.84	1,527,719,726.62	6,322,775,176.37	303,502,642.69
福马贸易有限责任公司	23.33%	6,582,323.13	1,070,231.23	5,512,091.90	4,731,576.69	-18,848.26
合计	63.33%	4,360,412,905.59	2,827,181,087.07	1,533,231,818.52	6,327,506,753.06	303,483,794.43

*本公司对被投资单位表决权比例同持股比例。

（4）本公司本年度长期股权投资不存在减值迹象；

（5）本公司长期股权投资处置未受到重大限制。

4. 营业收入、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,171,691,876.05	2,275,812,961.80
其他业务收入	125,375,554.35	110,532,019.86
合计	2,297,067,430.40	2,386,344,981.66
主营业务成本	1,955,042,782.51	2,035,662,579.22
其他业务成本	120,641,430.66	107,280,050.68
合计	2,075,684,213.17	2,142,942,629.90

（1）主营业务收入—按产品大类汇总列示

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械	2,171,691,876.05	1,955,042,782.51	2,275,812,961.80	2,035,662,579.22

（2）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
客户 1	415,845,695.73	18.10%

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
客户 2	71,341,577.74	3.11%
客户 3	58,721,613.31	2.56%
客户 4	46,431,098.65	2.02%
客户 5	44,837,876.23	1.95%
合计	637,177,861.66	27.74%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	12,945,302.00
权益法核算的长期股权投资收益	123,334,165.36	241,238,039.54
处置长期股权投资产生的投资收益	8,391,464.80	-1,397,720.08
其他[注]	8,665,836.65	0.00
合计	140,391,466.81	252,785,621.46

注：参见本附注八、35 注释。

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制；

(3) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的原因
小松常州工程机械有限公司	0.00	12,945,302.00	本年未对股东进行利润分配

(4) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减变动的原因
合计	123,334,165.36	241,238,039.54	
其中：			
现代（江苏）工程机械有限公司	123,288,379.35	241,208,635.23	被投资企业净利润下降所致
福马贸易有限责任公司	-4,397.30	29,404.31	被投资单位亏损所致
常州常林创新科技有限公司	50,183.31	0.00	不再纳入合并范围改按权益法核算所致

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	170,559,979.30	275,064,434.72
加：资产减值准备	2,251,863.65	25,376,454.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	27,952,939.13	28,649,677.37

项目	2011 年度	2010 年度
产折旧		
无形资产摊销	4,535,000.13	5,431,247.38
长期待摊费用摊销		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	271,897.90	599,022.68
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	0.00	0.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”填列）	13,214,356.06	17,952,449.04
投资损失（收益以“-”填列）	-140,391,466.81	-252,785,621.46
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	0.00	0.00
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”填列）	-51,841,043.97	-233,277,001.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-57,130,946.58	12,903,188.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-190,401,949.76	151,606,139.82
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-220,979,370.95	31,519,990.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	526,711,395.76	323,328,376.86
减：现金的年初余额	323,328,376.86	317,993,801.17
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	203,383,018.90	5,334,575.69

十四、补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	11,312,310.69	-1,996,742.76
计入当期损益的政府补助	5,668,476.80	3,426,626.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-809,103.10	-507,305.09
小计	16,171,684.39	922,578.15
所得税影响额	668,192.28	135,213.50
少数股东权益影响额（税后）	0.00	59,039.92
合计	15,503,492.11	728,324.73

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
归属于母公司股东的净利润	9.42%	0.33	0.33

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
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	8.55%	0.30	0.30

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 2 月 27 日由本公司董事会批准报出。

常林股份有限公司

二〇一二年二月二十七日

十二、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. 载有信永中和会计师事务所有限责任公司盖章、注册会计师签名并盖章审计报告原件；
3. 报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

董事长：吴培国
常林股份有限公司
2012年2月27日