

公司代码：600710

公司简称：常林股份

常林股份有限公司

2014 年年度报告摘要

一 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

| 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 |
| A股 | 上海证券交易所 | 常林股份 | 600710 |

| 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 | 安松威先生 |
| 电话 | 0519-86781337 | 0519-86781337 |
| 传真 | 0519-86750025 | 0519-86755413 |
| 电子信箱 | lfy@changlin.com.cn | ansongwei@changlin.com.cn |

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 |
|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 总资产 | 2,603,948,032.72 | 2,801,934,953.62 | -7.07 | 3,085,768,502.38 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,690,763,519.69 | 1,871,806,737.21 | -9.67 | 2,087,525,482.11 |

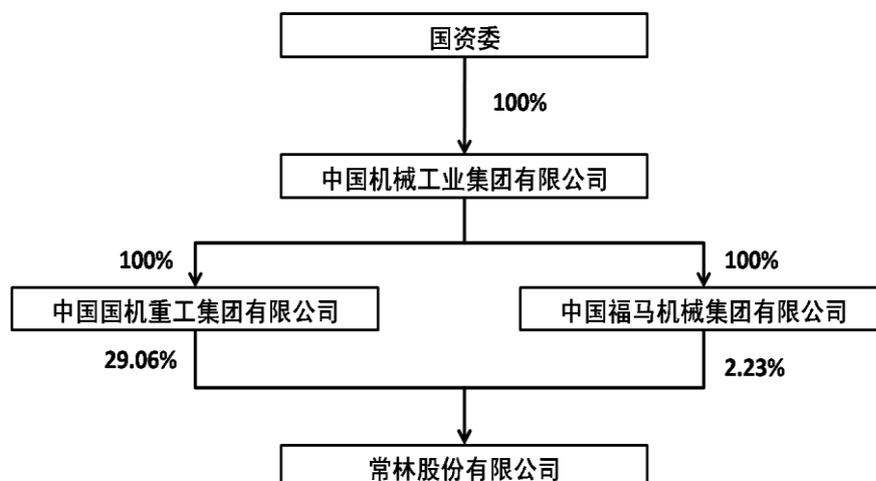
| 项目 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,827,484.65 | -65,700,747.58 | 不适用 | -93,307,934.38 |
| 营业收入 | 1,164,932,283.83 | 1,150,032,293.91 | 1.30 | 1,367,986,192.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -180,215,934.70 | -216,236,347.79 | 不适用 | 9,617,032.85 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -287,338,866.74 | -218,998,197.90 | 不适用 | -47,841,644.92 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -10.11 | -10.92 | 增加0.81个百分点 | 0.46 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.28 | -0.34 | 不适用 | 0.02 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.28 | -0.34 | 不适用 | 0.02 |

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况

单位：股

| 截止报告期末股东总数(户) | | 57,079 | | | | |
|---------------------------------|---|---------|-------------|--------------|------------|--|
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | | 52,933 | | | | |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | | 0 | | | | |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户) | | 0 | | | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 中国国机重工集团有限公司 | 国有法人 | 29.06 | 186,085,200 | 0 | 无 | |
| 中国福马机械集团有限公司 | 国有法人 | 2.23 | 14,305,840 | 0 | 无 | |
| 陈烨铭 | 未知 | 0.69 | 4,426,086 | 0 | 未知 | |
| 江苏华西村精毛纺织有限公司 | 未知 | 0.55 | 3,514,836 | 0 | 未知 | |
| 张新革 | 未知 | 0.38 | 2,460,000 | 0 | 未知 | |
| 陈苏里 | 未知 | 0.38 | 2,436,538 | 0 | 未知 | |
| 董慧芬 | 未知 | 0.35 | 2,247,900 | 0 | 未知 | |
| 冯文军 | 未知 | 0.33 | 2,099,028 | 0 | 未知 | |
| 浦汉华 | 未知 | 0.32 | 2,056,579 | 0 | 未知 | |
| 朱文杰 | 未知 | 0.27 | 1,714,080 | 0 | 未知 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国国机重工集团有限公司和中国福马集团有限公司均为中国机械工业集团有限公司的全资子公司，属同一控股股东下的关联企业；国机重工和福马集团与上述其他股东不存在关联关系，除国机重工和福马集团之外，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。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 公司无优先股。 | | | | | |

2.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



三 管理层讨论与分析

(一)董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，工程机械行业发展再次经受了严峻考验，国内固定资产投资减缓和全球经济发展不稳定导致工程机械市场总体需求持续疲软。报告期内，公司按照“改变”之年的总体要求，以“精益管理”为抓手，激活业务机制，提升产品品质，着力实现转变，推进各项工作。全年实现营业收入11.65亿元，同比上升1.30%。

受工程机械行业市场整体疲软的影响，公司持股40%（非控股）的中外合资企业现代江苏所提供的未经审计财务报表反映现代江苏2014年度业绩大幅亏损，造成公司投资损失金额较大（详见公司董事会的“专项说明”）；同时公司主营业务盈利能力尚未明显改善；致使公司全年实现利润总额-1.80亿元，归属上市公司股东的净利润-1.80亿元。

公司围绕年度目标，重点开展了以下工作：

一、加大业务拓展，积极拼抢市场

一是推进国内营销网络规划工程，加强渠道建设；二是充分发挥国贸公司平台，扩展出口渠道和业务范围；三是实行模拟公司制，努力拓展工业性作业新业务；四是积极扩展业务链，控股成立国重矿科。

二、完善产品系列，提升产品质量

一是做好产品规划，加大重点产品投入；二是完善新产品开发流程，加快新品推向市场的步

伐；三是推进可靠性提升、外观质量提升等专题改进，切实提高产品质量；四是强化质量责任和
责任落实追偿，明显降低早期故障率。

三、强化内部管理，深化成本控制

一是强化预算管理，开展成本链全程控制；二是推进精益管理，做好生产平衡和库存压降；
三是积极盘活现有资产，处置公司部分房产；四是完善三项制度改革，推进人员优化分流。

1. 主营业务分析

(1) 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,164,932,283.83 | 1,150,032,293.91 | 1.30 |
| 营业成本 | 1,086,708,376.64 | 1,077,944,447.16 | 0.81 |
| 销售费用 | 95,171,144.01 | 97,027,733.38 | -1.91 |
| 管理费用 | 86,699,009.44 | 88,769,463.52 | -2.33 |
| 财务费用 | 20,175,316.98 | 16,733,277.99 | 20.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -43,827,484.65 | -65,700,747.58 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 55,130,317.12 | -78,677,892.11 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -54,194,237.33 | -61,638,144.41 | 不适用 |
| 研发支出 | 48,821,625.47 | 48,154,008.77 | 1.39 |
| 投资收益 | -101,924,608.88 | -38,368,705.42 | 不适用 |
| 营业利润 | -287,049,197.63 | -207,189,327.65 | 不适用 |
| 利润总额 | -179,926,557.11 | -204,586,399.94 | 不适用 |
| 净利润 | -180,292,623.15 | -216,512,559.99 | 不适用 |

(2) 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 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 工程机械 | 1,047,828,428.33 | 970,057,202.09 | 7.42 | -6.43 | -7.56 | 增加 1.13 个百分点 |
| 贸易 | 87,558,210.59 | 87,067,993.13 | 0.56 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 铲运机械 | 712,568,654.59 | 654,677,633.40 | 8.12 | 0.71 | 0.12 | 增加 0.53 个百分点 |

| | | | | | | |
|-------|----------------|----------------|-------|--------|-------|--------------|
| 道路机械 | 183,364,942.19 | 169,985,731.39 | 7.30 | 0.40 | 6.46 | 减少 5.27 个百分点 |
| 工业性作业 | 115,478,991.98 | 118,887,303.45 | -2.95 | -18.47 | -22.9 | 增加 5.91 个百分点 |
| 其他 | 123,974,050.16 | 113,574,526.98 | 8.39 | 40.83 | 39.01 | 增加 1.20 个百分点 |

(3) 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 | 838,673,151.90 | 13.27 |
| 中国境外 | 296,713,487.02 | -21.80 |

2. 资产、负债情况分析

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------------|
| 货币资金 | 315,283,479.93 | 12.11 | 356,070,465.21 | 12.71 | -11.45 | |
| 应收票据 | 7,141,945.63 | 0.27 | 71,383,126.26 | 2.55 | -89.99 | 及时用票据支付货款 |
| 应收账款 | 682,595,469.30 | 26.21 | 565,794,751.63 | 20.19 | 20.64 | 大量采用信用方式销售 |
| 存货 | 338,111,851.29 | 12.98 | 440,609,989.92 | 15.73 | -23.26 | 压降库存资金占用 |
| 应付账款 | 297,062,320.88 | 11.41 | 418,966,968.25 | 14.95 | -29.10 | 及时支付货款 |
| 应付票据 | 109,182,399.00 | 4.19 | 97,176,526.10 | 3.47 | 12.35 | |
| 其他应付款 | 34,341,830.95 | 1.32 | 32,602,265.05 | 1.16 | 5.34 | |

3. 核心竞争力分析

经过多年的发展，公司不断培育核心竞争力，主要体现在：公司在管理规范、内控有效的基础上，产品和品牌在行业内具有一定的知名度和影响力；公司具备较为完整的产品研发能力和工程机械产品链；公司建立了完整的分供方体系和国际国内销售渠道；公司拥有主要关键零部件的完备制造能力。

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

(二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

1. 行业竞争格局和发展趋势

世界经济增长乏力持续，经济摩擦不断，新挑战空前严峻，“工业 4.0 战略”已有席卷全球之势，促使全球工程机械进一步加快转型升级。2015 年也是我国深化改革之年，尽管“一路一带”的宏伟工程将为工程机械提供新的动力，但经济新常态发展将在今后一段时期内成为基本态势。同时，由于前期市场的过度透支和产能的盲目扩大，行业产能仍然严重过剩，市场竞争仍将十分激烈，市场洗牌将逐步加深，产业结构调整势在必行，高科技含量、智能化、大型化、环保型的产品将持续成为重点发展方向。

2. 公司发展战略

公司发展愿景：提升核心能力，打造世界一流。

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。

公司的支柱产业仍然是工程机械产品的生产及销售、对外投资，也是公司主要收入和利润来源。公司将立足工程机械行业，通过资源控制、技术创新、市场开拓、资本运作、产业链延伸等战略措施，不断构筑企业核心竞争力。

3. 经营计划

着力提升“产品竞争能力”、“市场开拓能力”两个能力，建立健全“风险控制体系”、“绩效考评体系”、“基础管理体系”三个体系，努力实现销售收入 14.9 亿元。

统一思想，集中精力，积极做好“加法”和“减法”，全力拓展业务，努力扩大经营规模，不断盘活存量资产，持续狠抓降本增效，向精益管理要效益。

着力提升两个能力：聚焦重点产品，加快转型升级，提升产品竞争能力；加强国内外渠道建设，积极抢抓国家战略“一路一带”的新机遇，实施走出去战略，提升市场拓展能力。

建立健全三个体系：着眼经营风险防控，完善风险控制体系；着眼机制改革创新，完善绩效考评体系；着眼业务流程梳理，完善基础管理体系。

4. 可能面对的风险

(1) 国内市场未能有实质性好转

经济新常态和行业产能过剩未能给市场带来明显好转；公司将聚焦重点产品，加快转型升级，提升产品综合竞争力，同时加强国内外渠道建，积极抢抓国家战略“一路一带”的新机遇，实施走出去战略，提升市场拓展能力。

(2) 联营企业存在业绩出现亏损的风险

联营企业存在业绩出现亏损的风险；公司将与联营企业控股股东积极沟通、通过董事会行使股东权利、积极支持联营企业发展等，有效保障公司作为非控股股东的投资权益。

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计未发生变化。

4.2 报告期内公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

4.3 与上年度财务报告相比财务报表合并范围发生变化的说明。

报告期内，公司以货币出资国机重工常林（常州）矿山科技有限公司，占其注册资本的 51%。截止 2014 年 7 月，国机重工常林（常州）矿山科技有限公司（以下简称“国重矿科”）已收到本公司认缴的新增注册资本 32,260,000.00 元，相关工商变更登记手续已完成，公司工商注册号为 320483000272208。

国重矿科为公司的控股子公司，是公司 2014 年度合并报表范围新增的子公司。公司持股比例和表决权比例均为 51%，其注册地为江苏省常州市新北区富康路 16 号，主营业务为矿山机械的研发、制造和销售，注册资本为 6326 万元，年末少数股东权益为 32,177,903.99 元。

4.4 董事会、监事会对年度财务报告非标准审计报告审计意见的说明

本年度公司聘请的审计机构信永中和会计师事务所为公司 2014 年度财务报告出具了保留意见的审计报告。

4.4.1 保留意见涉及事项的基本情况

2015 年 1 月，公司收到持有 40% 股权（非控股）的联营企业现代（江苏）工程机械有限公司（以下简称“现代江苏”）2014 年度未经审计的财务报表，进一步了解到现代江苏发生数额巨大的特别纳税调整（因转让定价）及超出董事会授权的关联交易行为等事项（常林股份作为现代江苏的非控股股东，通过其董事会行使股东权利。根据现代江苏的董事会决议，对交易金额大于人民币 3000 万元或大于 5% 净资产的关联交易，由董事会审议通过后方可实施），对公司投资收益产生重大影响。公司持续与现代江苏进行交涉，截止本报告日，仍未取得结果。在公司正式要求下，

截止本报告日，仍未能获得现代江苏经审计的财务报告。基于谨慎性原则，并充分揭示可能风险，公司根据现代江苏提供的 2014 年度未经审计财务报表业绩数据进行财务列报，并在财务报表附注中进行了披露。

公司正与现代江苏交涉，将按照相关法律法规，以事实为依据，采用各种措施，积极维护公司权益。

4.4.2 注册会计师对该事项的基本意见

注册会计师认为：“常林股份持有现代（江苏）工程机械有限公司（以下简称现代江苏）40%的股权（非控股），因能够对现代江苏施加重大影响，故采用权益法核算该项股权投资，由于未能取得现代江苏 2014 年度的审定报表，常林股份本期根据现代江苏未经审计的 2014 年度财务报表确认对现代江苏的投资收益-141,979,479.88 元，截至 2014 年 12 月 31 日该项股权投资的账面价值为 431,447,431.30 元。截至审计报告出具日，我们未充分知悉现代江苏相关的财务信息，我们无法就该项股权投资的账面价值以及常林股份确认的 2014 年度对现代江苏的投资收益获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。”

4.4.3 公司董事会、监事会和管理层对该事项的意见

公司董事会、监事会和管理层认为：

（1）上述保留意见涉及事项与事实相符。

（2）公司将与现代江苏继续交涉，按照相关法律法规，以事实为依据，采用各种措施，积极维护公司权益，并及时履行相关信息披露义务。

（3）提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

4.4.4 该事项对上市公司的影响

截至 2014 年 12 月 31 日，公司根据现代江苏的未审财务报表对其列报的长期股权投资的账面余额为 431,447,431.30 元，计算对现代江苏的投资收益为-141,979,479.88 元。

4.4.5 消除该事项及其影响的可能性和具体措施

公司将与现代江苏持续交涉，按照相关法律法规，以事实为依据，采用各种措施，积极维护公司权益，并及时履行相关信息披露义务。

4.5 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号文）及江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】

276 号文)的要求,公司结合自身发展需要,在保持稳健发展的前提下,进一步强化回报股东的意识,健全完善分红政策相关机制,并对《公司章程》部分内容进行了修改,并在 2012 年 8 月 22 日的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。此外,为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制,积极回报投资者,引导投资者树立长期投资和理性投资理念,公司还制定了《常林股份有限公司未来三年的股东回报规划(2012-2014 年)》,详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

公司 2013 年出现大幅亏损,考虑到公司长期持续健康发展需要,在符合公司相关分红规定之暂不分配条件前提下,公司 2013 年度未提出现金分配方案。报告期内,公司严格按照董事会和股东大会审批的 2013 年度利润分配方案执行。

报告期内,公司出现大幅亏损,考虑到公司长期持续健康发展需要,在符合公司相关分红规定之暂不分配条件前提下,拟提出 2014 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。该预案尚须公司 2014 年度股东大会通过。

常林股份有限公司

2015-4-25