

常林股份有限公司

验资报告



# 目 录

一、验资报告 .....	第 1—3 页
二、附件 .....	第 4—15 页
(一) 新增注册资本实收情况明细表 .....	第 4—5 页
(二) 注册资本及实收资本变更前后对照表 .....	第 6 页
(三) 验资事项说明 .....	第 7—9 页
(四) 本所营业执照复印件 .....	第 10 页
(五) 本所证券期货相关业务许可证复印件 .....	第 11 页
(六) 本所执业证书复印件 .....	第 12 页
(七) 签字注册会计师执业证书复印件 .....	第 13—14 页
(八) 银行询证函复印件 .....	第 15 页

## 验资报告

天健验〔2016〕450号

常林股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至2016年11月9日止的新增注册资本及实收资本情况。按照法律法规及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体出资者及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币640,284,000.00元，实收资本为人民币640,284,000.00元。根据贵公司第七届董事会第十二次会议和2016年第二次临时股东大会决议，贵公司以截至基准日2015年7月31日拥有的全部资产与负债与江苏苏美达集团有限公司（以下简称苏美达集团公司）股东中国机械工业集团有限公司持有以截至基准日2015年7月31日经评估的苏美达集团公司等值股权进行置换，中国机械工业集团有限公司以持有苏美达集团公司80.00%的股权作价经上述资产置换后的差额部分由贵公司定向增发人民币普通股（A股）股票303,521,199股购买，江苏省农垦集团有限公司持有的苏美达集团公司20.00%股权，由贵公司定向增发人民币普通股（A股）股票136,699,895股购买；同时贵公司向十名参与配套资金募集的特定投资者发行人民币普通股（A股）股票226,244,340股，合计增加注册资本人民币666,465,434.00元，变更后的注册资本为人民币1,306,749,434.00元。经中国证券监督管理委员会《关于核准常林股份有限公司向中国机械工业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2016〕2369号）核准，贵公司获准向苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司定向增发人民币普

普通股(A股)股票 303,521,199 股、136,699,895 股,合计 440,221,094 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 6.49 元;向十名参与配套资金募集的特定投资者发行人民币普通股(A股)股票 226,244,340 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 6.63 元。经我们审验,截至 2016 年 11 月 9 日止,贵公司已收到中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司投入的苏美达集团公司合计 100.00%的股权价值 4,435,911,600.00 元,已置出全部资产和负债价值 1,578,876,700.00 元,收到十名参与配套资金募集的特定投资者货币缴纳的货币出资 1,499,999,974.20 元,合计收到出资 4,357,034,874.20 元,上述出资扣减发行费用 34,096,000.00 元后,贵公司收到的出资净额折合人民币 4,322,938,874.20 元。其中,计入实收资本人民币陆亿陆仟陆佰肆拾陆万伍仟肆佰叁拾肆元(¥666,465,434.00 元),计入资本公积(股本溢价)3,656,473,440.20 元。

同时我们注意到,贵公司本次增资前注册资本人民币 640,284,000.00 元,实收资本人民币 640,284,000.00 元,已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2012 年 12 月 3 日出具了《验资报告》(XYZH/2012A8029)。截至 2016 年 11 月 9 日止,变更后的注册资本人民币 1,306,749,434.00 元,累计实收资本人民币 1,306,749,434.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记及据以向全体出资者签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1. 新增注册资本实收情况明细表  
2. 注册资本及实收资本变更前后对照表  
3. 验资事项说明  
4. 本所营业执照复印件

5. 本所证券期货相关业务许可证复印件
6. 本所执业证书复印件
7. 签字注册会计师执业证书复印件
8. 银行询证函复印件



中国注册会计师: 陈志维



中国注册会计师: 伍春



二〇一六年十一月十日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至 2016 年 11 月 9 日止

货币单位：人民币元

出资者名称	认缴新增注册资本						新增注册资本的实际出资情况					
	金额	出资比例 (%)	货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	其中：实收资本			
									金额	占新增注册 资本比例 (%)		
中国机械工业集团有限公司	303,521,199.00	45.56					1,969,852,580.00	1,969,852,580.00	303,521,199.00	45.56		
江苏省农垦集团有限公司	181,948,763.00	27.30	299,999,994.84				887,182,320.00	1,187,182,314.84	181,948,763.00	27.30		
国机财务有限责任公司	45,248,868.00	6.79	299,999,994.84					299,999,994.84	45,248,868.00	6.79		
国机资产管理公司	15,082,956.00	2.26	99,999,998.28					99,999,998.28	15,082,956.00	2.26		
国机精工有限公司	15,082,956.00	2.26	99,999,998.28					99,999,998.28	15,082,956.00	2.26		
国机资本控股有限公司	52,790,346.00	7.92	349,999,993.98					349,999,993.98	52,790,346.00	7.92		
合肥通用机械研究院	7,541,478.00	1.13	49,999,999.14					49,999,999.14	7,541,478.00	1.13		
中国电器科学研究院有限公司	7,541,478.00	1.13	49,999,999.14					49,999,999.14	7,541,478.00	1.13		

被审验单位名称：常林股份有限公司

江苏豪投资集团有限公司	15,082,956.00	2.26	99,999,998.28					99,999,998.28	15,082,956.00	2.26
江苏沿海产业投资基金(有限合伙)	15,082,956.00	2.26	99,999,998.28					99,999,998.28	15,082,956.00	2.26
江苏云杉资本管理有限公司	7,541,478.00	1.13	49,999,999.14					49,999,999.14	7,541,478.00	1.13
合计	666,465,434.00	100.00	1,499,999,974.20				2,857,034,900.00	4,357,034,874.20	666,465,434.00	100.00

[注]：截至2016年11月9日止，贵公司已收到中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司投入的苏美达集团公司合计100.00%的股权价值4,435,911,600.00元，已置出全部资产和负债价值1,578,876,700.00元，收到十名参与配套资金募集的特定投资者货币缴纳的货币出资1,499,999,974.20元，合计收到出资4,357,034,874.20元，上述出资扣减发行费用34,096,000.00元后，贵公司收到的出资净额折合人民币4,322,938,874.20元。其中，计入实收资本人民币陆仟陆佰肆拾陆万伍仟肆佰叁拾肆元(¥666,465,434.00元)，计入资本公积(股本溢价)3,656,473,440.20元。

## 注册资本及实收资本变更前后对照表

截至 2016 年 11 月 9 日止

货币单位：人民币元

股份性质	认缴注册资本				实收资本			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例 (%)	金额	出资比例 (%)	金额	占注册资本总额比例 (%)	金额	占注册资本总额比例 (%)
一、有限售条件流通股								
境内法人持股			666,465,434.00	51.00			666,465,434.00	51.00
境内自然人持股								
小计			666,465,434.00	51.00			666,465,434.00	51.00
二、无限售条件流通股								
境内人民币普通股	640,284,000.00	100.00	640,284,000.00	49.00	640,284,000.00	100.00	640,284,000.00	49.00
小计	640,284,000.00	100.00	640,284,000.00	49.00	640,284,000.00	100.00	640,284,000.00	49.00
合计	640,284,000.00	100.00	1,306,749,434.00	100.00	640,284,000.00	100.00	1,306,749,434.00	100.00



## 验资事项说明

### 一、基本情况

常林股份有限公司（以下简称贵公司）系经国家体改委体生（1996）51 号文批准，于 1996 年 6 月 24 日由常州林业机械厂作为独家发起人发起设立的股份有限公司，于 1996 年 6 月 24 日取得国家工商行政管理总局核发的注册号为 91320000100019964R 的营业执照。原注册资本为人民币 640,284,000.00 元，折股份总数 640,284,000 股（每股面值 1 元），均系流通股份。根据贵公司第七届董事会第十二次会议和 2016 年第二次临时股东大会决议，贵公司申请增加注册资本人民币 666,465,434.00 元，变更后注册资本为人民币 1,306,749,434.00 元。

### 二、新增资本的出资规定

根据贵公司第七届董事会第十二次会议和 2016 年第二次临时股东大会决议，贵公司申请新增的注册资本为人民币 666,465,434.00 元，其中中国机械工业集团有限公司以持有的苏美达集团公司 80.00%股权价值 3,548,729,280.00 元，置换贵公司全部资产和负债价值 1,578,876,700.00 元后的差额股权价值 1,969,852,580.00 元认缴注册资本 303,521,199.00 元；江苏省农垦集团有限公司以持有的苏美达集团公司 20.00%股权价值 887,182,320.00 元认缴注册资本 136,699,895.00 元；十名参与配套资金募集的特定投资者以货币资金 1,499,999,974.20 元认缴注册资本 226,244,340.00 元。苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司、十名参与配套资金募集的特定投资者合计应出资 4,357,034,874.20 元。上述用于认缴本次新增注册资本的股权的价值以北京中企华资产评估有限责任公司出具的评估报告为准。

### 三、审验结果

截至 2016 年 11 月 9 日止，贵公司已实际向苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司发行人民币普通股(A 股)股票 303,521,199 股，每股面值 1 元，

每股发行价格 6.49 元，并置换出贵公司全部资产和负债价值 1,578,876,700.00 元，由上述股东以其所持有的苏美达集团公司 80.00% 股权作价 3,548,729,280.00 元认购；贵公司实际已向苏美达集团公司股东江苏省农垦集团有限公司发行人民币普通股(A股)股票 136,699,895 股，每股面值 1 元，每股发行价格 6.49 元，由上述股东以其所持有的苏美达集团公司 20.00% 股权作价 887,182,320.00 元认购。上述苏美达集团公司股权已按照法定方式转让给贵公司，并已于 2016 年 10 月 14 日在江苏省工商行政管理局办妥苏美达集团公司股权变更登记手续；贵公司实际已向十名特定对象国机财务有限责任公司、国机资产管理公司、国机精工有限公司、国机资本控股有限公司、合肥通用机械研究院、中国电器科学研究院有限公司、江苏省农垦集团有限公司、江苏苏豪投资集团有限公司、江苏沿海产业投资基金（有限合伙）、江苏云杉资本管理有限公司发行人民币普通股 226,244,340 股，每股面值 1 元，每股发行价为人民币 6.63 元，应募集资金总额为 1,499,999,974.20 元。坐扣承销费和保荐费 26,700,000.00 元后的募集资金为 1,473,299,974.20 元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于 2016 年 11 月 9 日汇入贵公司在北京银行股份有限公司南京分行营业部开立的账号为 20000032189100013568894 的人民币专用账户。

另扣除律师费、验资费等其他发行费用 7,396,000.00 元后，贵公司本次发行新股计入实收资本 666,465,434.00 元，计入资本公积（股本溢价）3,656,473,440.20 元。贵公司已于 2016 年 11 月 9 日以第银 1 号记账凭证入账。连同本次公开发行股票前贵公司原有实收资本 640,284,000.00 元，本次非公开发行后贵公司累计实收资本 1,306,749,434.00 元，其中：有限售条件的流通股 666,465,434.00 元，占注册资本的 51.00%，无限售条件的流通股 640,284,000.00 元，占注册资本的 49.00%。

拟出资的苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司合计持有的苏美达集团公司 100.00% 股权由北京中企华资产评估有限责任公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日进行了评估，并出具了《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第 1312-01 号），评估价值为 443,591.16 万元。贵公司拟置出资产由北京中企华资产评估有限责任公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日进行了评估，并出具了《资产评估报告》（中企华评报字（2015）第 1312-02 号），

评估价值为 157,887.67 万元。

#### 四、其他事项

(一) 根据贵公司与苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司、江苏省农垦集团有限公司签订的《盈利预测补偿协议》，苏美达集团公司股东承诺 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润不低于 32,401.63 万元、33,797.78 万元、36,267.75 万元。若承诺期间，苏美达集团公司未达到上述承诺业绩，苏美达集团公司股东将以本次发行股份购买资产所认购取得的贵公司股份总数为上限对贵公司进行股份补偿，补偿计算方法：当期应补偿股份数额=（截至当期期末累积净利润预测数—截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期内各年的净利润预测数总和×本次发行股份购买资产的股份总额—累积已补偿股份数额

(二) 同时我们注意到，根据贵公司与苏美达集团公司股东中国机械工业集团有限公司签订的《常林股份有限公司与中国机械工业集团有限公司之资产置换协议》及其补充协议，过渡期内（自评估基准日起至股权交割日止的期间即 2015 年 7 月 31 日至 2016 年 9 月 30 日），置出资产即贵公司的损益均由中国机械工业集团享有或者承担；置入资产即苏美达集团公司产生的收益归贵公司享有；如置入资产在过渡期间产生亏损的，则亏损数额由苏美达集团公司全体股东按其对苏美达集团公司的持股比例承担。2015 年 7 月 31 日至 2016 年 9 月 30 日，苏美达集团公司实现归属于母公司所有者的净利润为 28,421.09 万元(未经审计)。



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

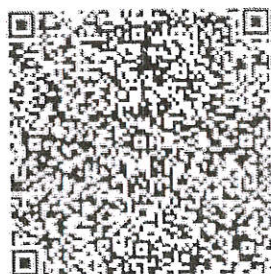
主要经营场所 杭州市西溪路 128 号 9 楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011 年 07 月 18 日

合伙期限 2011 年 07 月 18 日 至 长期

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

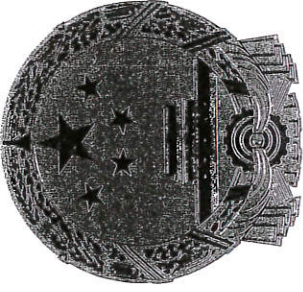


登记机关



2016 年 03 月 02 日

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告



证书序号：000171

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

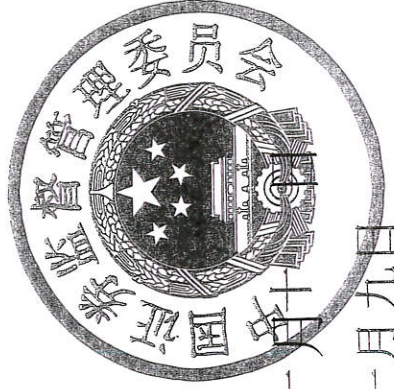
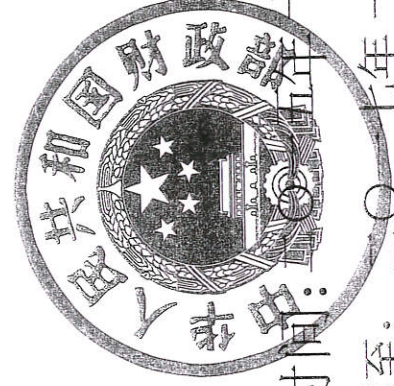
经财政部、中国证监会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

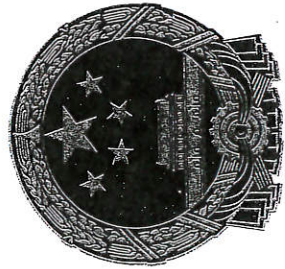
发证时间：二〇一七年十一月十九日

证书有效期至：二〇一七年十一月十九日



# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所

执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先

办公场所: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼

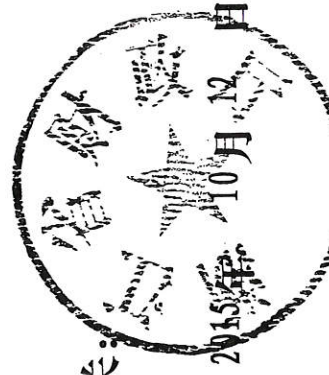
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 33000001

注册资本(出资额): 人民币7400万元

批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号

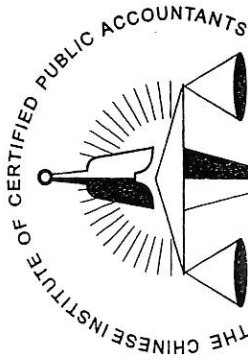
批准设立日期: 2011年6月28日



发证机关:

中华人民共和国财政部制

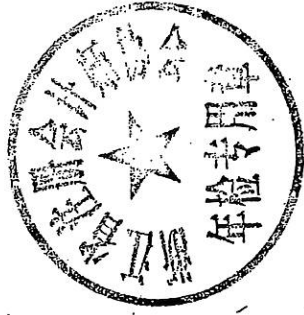
51



中国注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2016 04 01  
/m /y /d

姓名 陈志维  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1981-03-24  
Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit

身份证号码 331021198103242455  
Identity card No.



3300000012067

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2005

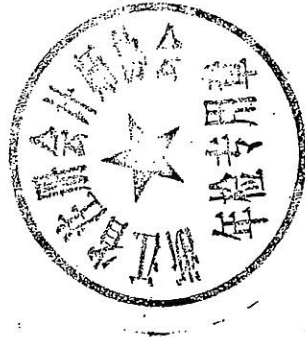
年 07 月 01 日  
/y /m /d



姓名 伍贤春  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1984-04-13  
 Date of birth  
 工作单位 浙江天健会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 325221198404135515  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年01月18日  
 2016年01月18日

证书编号: 330000011986  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇八年六月十七日  
 Date of Issuance



索引号: \_\_\_\_\_

询证函编号: \_\_\_\_\_

### 银行询证函

北京银行股份有限公司(银行): 南京分行营业部

本公司聘请的天健会计师事务所(特殊普通合伙)正在对本公司的注册资本实收情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求,应当询证本公司(筹)出资者向贵行缴存的出资额。下列数据及事项如与贵行记录相符,请在本函下端“信息证明无误”处签章证明;如有不符,请在“信息不符,请列明不符事项”处签章,并列明不符事项。回函请直接寄至天健会计师事务所 7 部 朱彬 (先生/女士)。

回函地址: 浙江杭州西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

邮编: 310007 电话: 0571-\_\_\_\_\_ 传真: 0571-\_\_\_\_\_

截至 2016 年 11 月 9 日止, 本公司出资者缴入的出资额列示如下:

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
中信建投证券股份有限公司	2016.11.9	200000321891000 13568894	人民币	1473299974.20	投资款	
合计金额(大写) <u>壹拾肆亿柒仟叁佰贰拾玖万玖仟玖百柒拾肆元贰角整</u>						

上述出资款仍存放于在贵行开立的上述账户, 其余额为 1473299974.20 元。

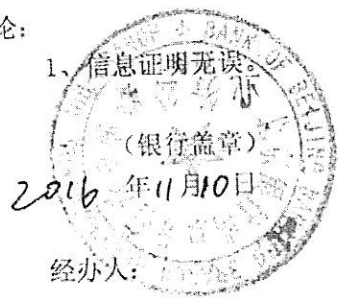


法定代表人或委托代理人: \_\_\_\_\_ (签名并盖章)

结论:

1、信息证明无误。

2、信息不符, 请列明不符事项。



(银行盖章)  
年 月 日

经办人: \_\_\_\_\_

经办人: \_\_\_\_\_