



广西柳工机械股份有限公司
Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.

2011 年半年度报告 (全文)

二〇一一年八月

目 录

重要提示.....	2
一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	7
四、董事会报告.....	7
五、重要事项.....	15
六、财务报告.....	22
七、备查文件.....	112

重要提示

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

本报告已经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，公司全部董事出席了本次会议。没有董事、监事、高级管理人员对半年报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司负责人王晓华先生、公司总裁兼主管会计工作负责人曾光安先生及会计机构负责人刘传捷女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务会计报告未经审计。

释义：柳工、公司、本公司、股份公司指广西柳工机械股份有限公司；

柳工集团、集团公司指广西柳工集团有限公司。

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司的法定中文名称：广西柳工机械股份有限公司
公司英文名称：**Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.**
- 2、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：柳工 股票代码：000528
- 3、公司注册及办公地址：广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号
邮政编码：545007
公司国际互联网网址：<http://www.liugong.com>
- 4、公司法定代表人：王晓华先生
- 5、公司董事会秘书：王祖光先生
董事会证券事务代表：黄华琳先生
联系地址：公司董事会秘书处
联系电话：(0772) 3886510, 3887266
传 真：(0772) 3887266, 3691147
电子信箱：stock@liugong.com
- 6、公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报
登载公司定期报告及其它公告信息的中国证监会指定国际互联网网址：[巨潮资讯网
http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
公司半年报备置地点：公司董事会秘书处
- 7、其他有关资料：
 - 1) 公司首次注册登记日期及地点：1993 年 11 月 9 日 广西柳州市柳太路 1 号
最近一次变更注册登记日期：2011 年 03 月 25 日 注册地不变。
 - 2) 企业法人营业执照注册号：(企) 450200200019035
 - 3) 税务登记号码：450201198229141
 - 4) 组织机构代码：19822914-1
 - 5) 公司聘请的会计师事务所：深圳鹏城会计师事务所
办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

(二) 主要财务数据和指标

(单位: 人民币元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	21,651,453,144.70	18,594,926,213.40	16.44%
所有者权益 (或股东权益)	9,130,269,777.48	8,442,881,736.08	8.14%
股本	1,125,242,136	750,161,424	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	8.11	11.25	-27.91%
	报告期 (2011 年 1-6 月)	上年同期 (2010 年 1-6 月)	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入	10,790,538,545.06	8,158,115,513.50	32.27%
营业利润	1,259,055,566.09	1,096,111,645.80	14.87%
利润总额	1,281,175,208.37	1,106,690,075.75	15.77%
归属于上市公司股东的净利润	1,094,136,014.34	917,712,559.93	19.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,075,334,318.40	908,720,894.47	18.33%
基本每股收益	1.33	1.41	-5.67%
稀释每股收益	1.33	1.41	-5.67%
摊薄每股收益	0.97	1.41	-31.21%
加权平均净资产收益率	12.26%	20.14%	-7.88%
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,694,023.56	650,089,709.67	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.17	0.87	不适用

说明: 公司上年度期末总股本为 750,161,424 股, 报告期实施 2010 年度权益分派及资本公积金转增股本方案, 本报告期末总股本增至 1,125,242,136 股; 基本每股收益和稀释每股收益的计算详见本报告财务报告附注“46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”, 摊薄每股收益按期末总股本 1,125,242,136 股计算。

注: 扣除非经常性损益的项目及金额:

非经常性损益项目	本期发生额
非流动资产处置损益	945,704.15
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	17,734,309.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,439,628.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
所得税影响额	-3,317,946.34
非经常性损益合计	18,801,695.94

本报告期利润表附表

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		
	2011.06	2010.06	2009.06	2011.06	2010.06	2009.06	2011.06	2010.06	2009.06
营业利润	14.10%	24.06%	15.60%	1.53	1.69	0.86	1.53	1.69	0.78
净利润	12.26%	20.14%	13.08%	1.33	1.41	0.73	1.33	1.41	0.66
扣除非经常性损益后的净利润	12.05%	19.95%	12.76%	1.31	1.40	0.71	1.31	1.40	0.66

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 截至 2011 年 6 月 30 日公司股本结构变动情况表

(单位: 股)

	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+、-)					本报告期变动后	
	股份数	比例	发行 新股	送 股	公积金转股	其他	小计	股份数	比例
一、有限售条件股份	100,010,603	13.332%			50,005,301	1,000	50,006,301	150,016,904	13.332%
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,000,000	2.666%			10,000,000		10,000,000	30,000,000	2.666%
3、境内非国有法人持股	21,666,668	2.888%			10,833,334		10,833,334	32,500,002	2.888%
4、境内自然人持股									
5、境外法人持股									
6、境外自然人持股									
7、内部职工股									
8、高管股份	10,603	0.001%			5,301	1,000	6,301	16,904	0.002%
9、基金、产品及其他	58,333,332	7.776%			29,166,666		29,166,666	87,499,998	7.776%
二、无限售条件股份	650,150,821	86.668%			325,075,411	-1,000	325,074,411	975,225,232	86.668%
1、人民币普通股	650,150,821	86.668%			325,075,411	-1,000	325,074,411	975,225,232	86.668%
三、股份总数	750,161,424	100.000%			375,080,712		375,080,712	1,125,242,136	100.000%

股本变动情况说明:

(1) 公司 2011 年 5 月 27 日实施 2010 年度权益分派及资本公积金转增股本方案, 以公司 2010 年末总股本 750,161,424 股为基数, 向全体股东每 10 股派 5.00 元人民币现金 (含税), 同时按每 10 股转增 5 股进行资本公积金转增股本; 转增后总股本增至 1,125,242,136 股。详情见 2011 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的 2011-27 号《柳工 2010 年度权益分派及资本公积金转增股本实施公告》。

(2) 公司高管购买公司股票 1,000 股, 根据中国证监会相关规定冻结。

(二) 截至 2011 年 6 月 30 日公司前十名股东持股情况表

股东总数		95,154 人			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
广西柳工集团有限公司	国有法人	34.86	392,305,464	15,000,000	0
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	4.33	48,748,851	22,500,000	0
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	2.69	30,254,692	7,500,000	0
上海昊益实业有限公司	境内一般法人	1.56	17,500,002	17,500,002	17,499,999
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.46	16,409,913	14,000,000	0
国机财务有限责任公司	国有法人	1.33	15,000,000	15,000,000	0
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内一般法人	1.33	15,000,000	15,000,000	0
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.24	13,975,000	12,375,000	0
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.07	12,049,807	0	0
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.99	11,101,191	0	0
前 10 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 数量		股份种类		
广西柳工集团有限公司	377,305,464		人民币普通股		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	26,248,851		人民币普通股		
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	22,754,692		人民币普通股		
上海浦东发展银行－广发小盘成长股票型证券投资基金	12,049,807		人民币普通股		
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	11,101,191		人民币普通股		
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	8,741,876		人民币普通股		
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	8,500,000		人民币普通股		
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	7,490,550		人民币普通股		
光大证券股份有限公司	7,082,871		人民币普通股		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	6,394,921		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前 10 名股东中，柳工集团与其他股东之间无关联关系；(2) 中邮核心成长股票型证券投资基金、中邮核心优选股票型证券投资基金同属中邮创业基金管理有限公司；易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金、易方达积极成长证券投资基金同属易方达基金管理有限公司； (3) 公司未知其他社会股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《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。
------------------	--

(三) 报告期内公司控股股东无变化，仍为广西柳工集团有限公司。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况如下：

姓名	职务	2011年1月1日持股数(股)	2011年6月30日持股数(股)	其中持有有限制性股票(股)	增减变动(股)	变动原因
王晓华	董事长	14,137	21,205	15,904	7,068	权益分派
王相民	监事会主席	414	621	0	207	权益分派
蒋建芳	监事	527	790	0	263	权益分派
李东辉	原副总裁	0	1,000	1,000	1,000	新购股份
合计		15,078	23,616	16,904	8,538	

说明：公司原副总裁李东辉先生于 2011 年 6 月 3 日购买公司股票 1,000 股，根据中国证监会相关规定，该股份自该高管离职之日起半年内（2011 年 3 月 31 日至 2011 年 9 月 30 日）冻结。

(二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发生新聘或解聘情况

公司原副总裁李东辉先生由于家庭原因自 2011 年 3 月 31 日起辞去公司副总裁兼财务负责人职务。

四、董事会报告

(一) 董事会报告

报告期内，国内外宏观经济环境十分复杂。国际市场经济危机依然在一些地区蔓延，欧洲经济脆弱，新兴国家需求增长和通货膨胀并举。国内工程机械市场竞争局面日益激烈，同时国内原材料价格持续增长，企业成本压力大增。一季度国内市场承接国家四万亿政策及行业内不规范竞争影响，出现前所未有的增长态势；二季度受国家信贷紧缩及房地产调控政策影响，固定资产投资减缓，大量工程项目停建或缓建，国内工程机械市场需求急剧下降，行

业大部分产品出现负增长。

面对机遇与挑战，公司全体员工齐心协力，在激励的市场竞争中，公司始终坚持“客户导向，品质成就未来，以人为本，合作创造价值”的柳工核心价值理念，同时结合公司未来发展战略，积极主动地采取了一系列应对措施：（1）精心策划、产销协同、确保市场供应；

（2）整合资源，提高柳工品牌海外市场影响力；（3）推进服务与配件保障能力建设，提高市场竞争力；（4）保安全抓质量，控成本促生产；（5）不断推进节能减排及关键零部件技术创新，提高公司持续竞争能力；（6）继续增强公司在资本运作、投资兼并等方面能力；（7）优化组织结构，提高组织效率；（8）加强外部沟通与合作，提升企业形象。报告期内，公司各单位在成本控制、现金流改善、存货和应收账款控制、提高资金周转速度等方面都采取了一系列行之有效的措施，并取得一定的成效。上半年公司销售收入首次突破 100 亿元大关，同比增幅超过 30%。

以下是公司本报告期财务指标变动较大的项目分析：

（1）经营成果分析

利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
营业收入	10,790,538,545.06	8,158,115,513.50	32.27%	销量、价格增长
营业成本	8,642,332,907.84	6,256,044,551.06	38.14%	随销量、采购成本增长而增长
营业税金及附加	26,920,562.72	44,869,481.94	-40.00%	本期缴纳的增值税减少，城建税及教育费附加随之相应减少
管理费用	399,904,900.19	269,859,422.99	48.19%	因业务规模不断扩大，相应增加管理成本
财务费用	17,685,141.39	-5,155,813.12	不适用	主要是本期利息净支出及汇兑净损失增加
投资收益	31,454,809.55	14,430,983.38	117.97%	参股公司本期销售增加，盈利能力增强
营业外收入	23,090,891.54	12,715,716.06	81.59%	主要是本期政府补助增加

（2）财务状况分析

资产负债表项目	本期末金额	本期初金额	增减幅度	原因说明
货币资金	3,022,206,053.99	4,921,624,583.54	-38.59%	上期末募集资金本期使用及公司运营资产增加
应收票据	414,546,298.59	309,840,785.74	33.79%	销售规模增长，本期采用票据结算增加
应收账款	2,396,598,377.41	1,403,442,872.41	70.77%	随销量而增长，信用销售政策有所放宽
一年内到期的非流动资产	3,811,023,637.96	2,488,667,384.46	53.14%	公司融资租赁业务增加
长期应收款	3,107,862,537.11	1,914,149,656.87	62.36%	公司融资租赁业务增加
递延所得税资产	198,895,176.77	142,509,052.98	39.57%	计税基础与账面价值差异增加
预收款项	223,496,955.15	130,357,509.26	71.45%	公司国外销售业务与国内融资租赁业务增加，预收客户货款和租赁业务首付头金增加
应付职工薪酬	27,564,412.09	10,660,347.78	158.57%	主要是本期末应付福利费增加
其他应付款	1,896,544,381.60	1,409,776,812.49	34.53%	主要是融资租赁业务保证金增加

一年内到期的非流动负债	519,274,590.27	240,406,482.82	116.00%	公司融资租赁业务一年内到期的长期借款
长期借款	1,498,573,103.24	616,045,383.96	143.26%	租赁业务规模扩大, 增加长期借款
实收资本(股本)	1,125,242,136	750,161,424	50.00%	本期资本公积每 10 股转 5 股转增股本

(3) 现金流量分析

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减幅度	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,694,023.56	650,089,709.67	不适用	本期支付货款和应收款项随增加, 公司运营资产增加
投资活动产生的现金流量净额	-495,794,636.72	-236,823,888.83	109.35%	本期工程项目投资较多, 购建长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-91,307,602.68	152,122,450.72	不适用	主要是本期分配股利支付的现金增加

(二) 公司主营业务及经营情况

1、公司主营业务范围及经营情况

(1) 公司主营业务范围

报告期内, 公司主营业务为装载机、挖掘机、起重机、压路机、叉车、平地机、推土机、滑移装载机、挖掘装载机等工程机械及配件的生产、销售。

(2) 报告期经营情况

本报告期, 公司实现营业收入 1,079,054 万元, 比上年同期增长 32.27%, 营业利润 125,906 万元, 比上年同期增长 14.87%, 净利润 109,414 万元, 比上年同期增长 19.22%。

2、主营业务收入、成本及毛利率按产品分:

	主营业务收入	比例 (%)	主营业务成本	比例 (%)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业								
工程机械	10,764,305,240.29	100.00%	8,433,424,654.15	100.00%	21.65%	32.22%	35.55%	减 1.93 个百分点
其中: 关联交易	41,974,282.29	0.39%	35,552,217.10	0.42%	15.30%	9.75%	9.75%	
分产品								
土石方机械	8,317,965,169.62	77.27%	6,472,919,965.19	76.75%	22.18%	30.15%	34.74%	减 2.65 个百分点
其他工程机械及配件	2,446,340,070.67	22.73%	1,960,504,688.96	23.25%	19.86%	39.79%	38.30%	增 3.61 个百分点

说明: 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额为 2,093 万元。

主营业务收入按地区分：

地 区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本	主营业务成本比上年同期增减 (%)
国 内	9,795,412,143.52	30.42%	7,657,761,138.82	34.88%
国 外	968,893,096.77	53.63%	775,663,515.33	42.62%
合 计	10,764,305,240.29	32.22%	8,433,424,654.15	35.55%

3、公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力均未发生重大变化。

4、公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(三) 报告期投资情况

1、公司 2010 年非公开发行募集资金项目投入情况：

(1) 募集资金存放情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1863 号文核准，2010 年 12 月 29 日向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A 股)100,000,000 股，每股发行价格为人民币 30.00 元，面值为每股人民币 1.00 元。截至 2010 年 12 月 29 日，公司共收到募集资金总额为人民币 300,000.00 万元，扣除承销保荐费等发行费用人民币 3,339.48 万元后，实际募集资金净额为人民币 296,660.52 万元，该项募集资金于 2010 年 12 月 29 日全部到账，并经上海东华会计师事务所出具的“东华桂验字〔2010〕37 号”《验资报告》审验。

为规范募集资金管理和运用，公司将募集资金初始金额 300,000.00 万元一次性款项存入中国银行柳州分行开设的专项存储账户（账号：880000053808095001，银行系统升级，账号变更为：619757504606）。截至 2011 年 6 月 30 日，累计使用募集资金金额为 173,374.84 万元，转出发行费用人民币 3,339.48 万元。

依照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》中的相关规定，各公司已与专项存储账户开户银行和保荐机构签订三方监管协议。截止 2011 年 6 月 30 日，三方监管账户资金余额为 96,621.47 万元，其中：未使用完毕的募集资金余额为 123,285.68 元，募集资金存款利息收入（银行手续费）为 802.99 万元。具体募集资金的存储情况如下(单位：万元)：

序号	开户人	项目名称	实际募集资金净额 初始存放金额	截止2011年6月30日 募集资金余额	已使用 未置换 的募集 资金	闲置募集 资金补充 流动资金	利息收入 (银行 手续费)	截止2011 年6月30 日账户余 额
1	广西柳工机械股份有限公司 中国银行柳州分行 880000053808095001 (银行系 统升级, 账号变更为: 619757504606)	主账户,存放年产 10000 台、起重机 和北部基地项目 的募集资金	296,660.52	62,684.80	-	29,600.00	397.17	33,481.97
2	广西柳工机械股份有限公司 交通银行柳州市铁路支行 452060400018170341362	主账户,存放液压 基地和租赁增资 项目的募集资金	-	30,404.66	-	-	259.38	30,664.04
3	柳工常州挖掘机有限公司 交通银行柳州市铁路支行 452060400018170340139	年产10000 台工 程机械项目	-	12,478.76	-	-	65.36	12,544.12
4	安徽柳工起重机有限公司 农业银行柳州立新支行 105101040011660	大吨位汽车、履带 起重机项目	-	14,887.33	-	-	62.80	14,950.13
5	柳州柳工液压件有限公司 光大银行柳州分行五星支行 79030188000014043	柳工工程机械液 压元件研发制造 基地项目	-	1,947.87	2,088.45	-	6.79	4,043.11
6	天津柳工机械有限公司 工商银行柳州市铁路支行 2105404029300023179	柳工北部工程机 械研发制造基地 项目	-	882.26	44.35	-	11.49	938.10
合计			296,660.52	123,285.68	2,132.80	29,600.00	802.99	96,621.47

(2) 募集资金的实际使用情况

截止 2011 年 6 月 30 日, 募集资金使用情况:

单位: (人民币) 万元

募集资金总额		296,660.52			本年度投入募集资金总额		66,399.44		
变更用途的募集资金总额		0			已累计投入募集资金总额		173,374.84		
变更用途的募集资金总额比例		0.00%							
承诺投资项目	是否已变更 项目(含部分 变更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额 (1)	本年度投入 金额(不含置 换 2010 年先 期投入资金)	截至 6 月末 累计投入金 额(2)	截至 6 月末 投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	项目可行性 是否发生重 大变化	
年产 10000 台 工程机械项目	否	90,000.00	90,000.00	8,035.94	40,521.24	45.02%	-	否	
大吨位汽车、履 带起重机项目	否	35,000.00	35,000.00	13,112.67	19,427.87	55.51%	-	否	

柳工工程机械 液压元件研发 制造基地项目	否	45,000.00	45,000.00	8,052.12	12,704.91	28.23%	-	否
柳工北部工程 机械研发制造 基地项目	否	45,000.00	45,000.00	7,256.16	19,117.75	42.48%	-	否
中恒国际租赁 有限公司增资 项目	否	30,000.00	30,000.00	29,942.55	29,942.55	*100.00%	-	否
补充流动资金	否	55,000.00	51,660.52	-	51,660.52	100.00%	-	否
合计	-	300,000.00	296,660.52	66,399.44	173,374.84	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内不存在此情况。							
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司募集资金于 2010 年 12 月 29 日到位，在此之前公司利用自有资金投入募集资金项目共计 55,314.88 万元，现已于董事会第六届第七次会议审议通过后置换。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司董事会第六届第七次会议决议，将闲置募集资金 29,600 万元暂时补充流动资金，期限为半年（自 2011 年 1 月 26 日至 2011 年 7 月 26 日，归还情况见 2011 年 7 月 29 日发布的 2011-36 号《柳工关于部分闲置募集资金补充流动资金到期归还的公告》）。							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截止 2011 年 6 月 30 日募集资金银行账户余额 96,621.47 万元，募集资金项目余额 123,285.68 万元，银行账户余额与募集资金项目余额之差 26,664.21 万元，其中 29,600 万元为暂时补充流动资金；2,132.80 万元为项目实际发生但在报告期末未能及时置换，将于下月置换；802.99 万元为净利息收入。结余原因：①大部分项目仍处于建设期，此款将在后续时间根据建设进度陆续支付完毕；②中恒国际租赁有限公司增资项目汇率折算结余 57.45 万元。							
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内不存在此情况。							

注*：中恒国际租赁有限公司增资项目已完成，实际投资额与调整后承诺投资额之差 57.45 万元为汇率折算结余。

(3) 说明

3.1、年产 10,000 台工程机械项目：

该项目由公司的全资子公司柳工常州挖掘机有限公司实施。项目投资总额为 158,366 万元（其中非流动资产投资 109,211 万元，流动资金投资 49,155 万元）。该公司前期已用自筹资金投入 1,963 万元，计划使用本次募集资金投入 90,000 万元，自筹资金投入 66,403 万元。主

要建设内容：新建联合厂房，新建各类挖掘机结构件的相关生产线，新建整机的调试返修车间及成品发货区等。

该项目自 2010 年 4 月正式启动。本报告期已累计投入 42,484 万元，完成项目投资计划的 26.83%，其中募集资金投入 40,521 万元，完成该项目募集资金投资总额的 45.02%。

3.2、大吨位汽车、履带起重机项目：

该项目由公司的全资子公司安徽柳工起重机有限公司实施。项目投资总额为 81,153 万元（其中非流动资产投资 53,120 万元，流动资金投资 28,033 万元）。该公司前期已用自筹资金投入 27,850 万元，计划使用本次募集资金投入 35,000 万元，自筹资金投入 18,303 万元。主要建设内容：新建联合厂房，新增生产线及关键设备等；完善产品调试试验场、成品停放场、办公楼等配套设施。

该项目自 2009 年 1 月正式启动。本报告期已累计投入 47,278 万元，完成项目投资计划的 58.26%，其中募集资金投入 19,428 万元，完成该项目募集资金投资总额的 55.51%。

3.3、柳工工程机械液压元件研发制造基地项目：

该项目由公司全资子公司柳州柳工液压件有限公司实施。项目投资总额为 110,672 万元（其中非流动资产投资 101,831 万元，流动资金投资 8,841 万元）。该公司前期已用自筹资金投入 3,831 万元，计划使用本次募集资金投入 45,000 万元，自筹资金投入 61,841 万元。主要建设内容：生产厂房及配套的公用动力站房（包括油缸工厂、液压阀工厂、原材料及成品库、锅炉房、废水处理站等）、办公楼、厂区等，购置进口设备和国产设备共 406 台套。

该项目自 2010 年 1 月正式启动。本报告期已累计投入 16,536 万元，完成项目投资计划的 14.94%，其中募集资金投入 12,705 万元，完成该项目募集资金投资总额的 28.23%。

3.4、柳工北部工程机械研发制造基地项目：

该项目由公司全资子公司天津柳工机械有限公司实施。项目投资总额为 91,385 万元（其中非流动资产投资 65,984 万元，流动资金投资 25,401 万元）。该公司前期已用自筹资金投入 29,226 万元，计划使用本次募集资金投入 45,000 万元，自筹资金投入 17,159 万元。主要建设内容：装载机厂房、推土机厂房、零部件厂房、研发楼等；购置相关加工生产设备。

该项目自 2008 年 5 月正式启动。本报告期已累计投入 48,344 万元，完成项目投资计划的 52.90%，其中募集资金投入 19,118 万元，完成该项目募集资金投资总额的 42.48%。

2、报告期内公司非募集资金投资的重大项目

(1) 柳工大型工程机械及关键零部件研发制造基地项目(包含柳工国际配件中心项目):

项目投资总额为: 267,370 万元(其中建设投资 197,633 万元, 建设期利息 1,337 万元, 铺底流动资金 68,400 万元)。主要建设内容为新建研发制造基地厂房、综合办公大楼, 购置焊接机器人、喷涂机器人、数控卧式单面镗铣加工中心等设备。

该项目自 2011 年 1 月正式启动, 截至 2011 年上半年已累计投入 7,615 万元(含土地款 7,475 万元), 完成该项目固定资产投资计划的 3.8%。

(2) 万台叉车建设项目: 该项目计划固定资产投资 65,798 万元(其中一期投资 22,410

万元)。主要建设内容: 新建联合厂房、污水处理站、外围电力设施; 采购装配线、油漆线、试验台等关键设备。

该项目自 2007 年底正式启动, 截至 2011 年上半年已累计投入 17,999 万元(含土地款 7,216 万元), 完成一期项目固定资产投资计划的 80.31%(一期投资); 该项目投资已基本达产, 并于本年 6 月完成自治区发改委总验收。

(3) 印度新厂建设项目: 该项目计划固定资产投资 13,600 万元。主要建设内容: 新建

联合厂房及配套设施; 采购关键设备等。

该项目自 2008 年 5 月正式启动, 截至 2011 年上半年已累计投入 11,770 万元(含土地款 751 万元), 完成项目固定资产投资计划的 86.55%, 该项目已全部竣工投产。

(四) 报告期实际经营成果与本年度经营计划比较

公司年度经营目标为销售收入 230 亿元。上半年公司实现销售收入 107.91 亿元, 完成计划目标的 46.92%。

五、重要事项

（一）公司治理情况

多年来，公司根据法律法规及监管部门的有关规定，坚持不断完善公司治理结构，规范公司运作。公司董事会外部董事和独立董事人数超过董事会总人数的二分之一，董事会的知识结构更完善，促进了公司决策的更科学、合理、规范。同时，公司不断规范公司内部控制的组织架构，董事会及经理层在不断完善公司治理结构的基础上，从努力完成公司发展战略目标，维护全体股东利益出发，合理设置了管理职能部门，制定了比较系统的管理控制制度，采取了有力的控制措施，建立了一个比较健全的内部控制体系。

目前，公司的实际治理情况符合《上市公司治理准则》和中国证监会的有关要求。

（二）报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 5 月 18 日召开的年度股东大会审议通过后，以 2010 年末总股本 750,161,424 股为基数，向全体股东每 10 股派 5 元（含税）进行分配，资本公积金按每 10 股转 5 股转增股本（共计派发现金红利 375,080,712 元，资本公积转增股本 375,080,712 股），转增后总股本增至 1,125,242,136 股。

股权登记日为 2011 年 5 月 26 日，除权除息日为 2011 年 5 月 27 日，红利发放日为 2011 年 5 月 27 日。

相关董事会及股东大会决议公告、分红派息公告分别详见 2011 年 3 月 1 日、5 月 19 日及 5 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

（三）报告期内，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）本报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

（五）公司不存在持有其他上市公司股权及参股金融企业的情况。

（六）独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、《中国证券监督管理委员会公告》（[2008] 27 号）的要求，我们作为公司独立董事，本着认真负责的态度，对公司报告期内的关联方资金占用及对外担保情况进行了核查和监督，现将有关情况说明如下：

公司能严格按照《公司章程》的规定，规范公司资金管理及对外担保行为，控制风险。报告期内，公司不存在关联方资金占用情况；也没有为控股股东及其下属企业、任何非法人单位或个人提供担保，无违规担保行为。公司对外担保已按规定履行了董事会、股东大会审议及披露程序。

报告期内，经董事会及股东大会审议，公司同意 2011 年度为十二家全资或控股子公司合计提供额度为 900,000 万元银行贷款及金融机构综合融资授信等融资担保，以满足各子公司为确保生产经营的正常开展所需的流动资金。其中公司对全资子公司中恒国际租赁有限公司提供 65 亿元金融机构综合融资授信担保，中恒国际租赁有限公司 2010 年末资产负债率达到 87.26%，且担保金额达到公司 2010 年经审计的净资产 84.43 亿元的 76.98%，公司本报告期对其提供的金融机构综合融资授信担保已按规定先后提交 2011 年 2 月 25 日的董事会六届八次会议、2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议批准。

以上经公司董事会未经股东大会批准的担保总额 250,000 万元，占公司 2010 年经审计净资产 844,288 万元的 29.61%。

公司无逾期担保，没有涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担的损失等。

截止报告期末，公司实际为十二家全资或控股子公司提供的银行贷款及金融机构综合融资授信担保余额合计 359,111.40 万元，占公司报告期末净资产 913,027 的 39.33%。

（七）公司不存在在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

（八）重大关联交易事项

1、公司报告期内日常关联交易的实施情况

公司 2011 年 5 月 18 日召开的年度股东大会审议通过了关于预计公司 2011 年度日常关联交易的议案，公司报告期内实际发生的关联交易遵照股东大会审议通过的该项决议执行，除实际发生金额及占同类交易的比例为实际发生的数据以外，其他事项（如定价依据、交易价格、结算方式及对公司利润的影响等）与公司 2011 年 3 月 1 日在《中国证券报》及《证券时报》上披露的预计公司 2011 年度日常关联交易公告内容一致。

下表为公司上半年实际发生的日常关联交易情况：

单位：万元人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	全年预计	2011 年上半年实际	本报告期占全年预计	占同类交易的比例	上年同期总金额
向关联方采购工程	专用变速箱、驱动桥	柳州采埃孚机械有限公司	23,670.36	13,037.29	55.08%	占全部零部件采购的 4.34%	6,942.26
	前中梁、右后支撑等及配套劳务	柳州柳工机械综合件厂	35,553.67	14,705.09	41.36%		10,258.28

机械有关的各种零部件、整机及接受劳务	配重等铸件	柳州柳工铸铁件有限公司	6,442.06	3,584.05	55.64%	占公司销售收入的 0.36%	2,831.91
	铲斗、摇臂	扬州柳工建设机械有限公司	1,468.79	232.33	15.82%		749.71
	润滑油、脂、冷却液等	广西柳工高级润滑油有限公司	51,223.18	29,576.11	57.74%		7,319.75
	协议工劳务	柳州柳工人力资源服务公司	28,585.19	11,965.83	41.86%		8,038.69
	工程机械整机	上海鸿得利重工股份有限公司	7,000.00	855.54	12.22%		0.00
	小计			153,943.25	73,956.24		48.04%
向关联方销售工程机械有关的各种零部件	铸件、毛坯件预处理及零部件热处理、桥箱机加工	柳州采埃孚机械有限公司	3,999.30	2,417.70	60.45%	占公司销售收入的 0.36%	1,557.95
	废钢	柳州柳工铸铁件有限公司	700.00	199.69	28.53%		372.50
	配套件	柳州柳工综合件厂	4,403.00	1,893.10	43.00%		2,463.75
	小计			9,102.29	4,510.48		49.55%
上述两类关联交易总计			163,045.54	78,466.72	48.13%		40,534.81

2、报告期末公司与关联方的担保事项（单位：人民币万元）

序号	关联方名称	本公司持股比例	公司批准提供担保金额	期初	增加	减少	期末	资产负债率
1	柳州柳工挖掘机有限公司	100.00%	23,000	9,712		9,712		50.70%
2	柳工常州挖掘机有限公司	100.00%	10,000	3,612		3,612		39.82%
3	柳工无锡路面机械有限公司	100.00%	14,000	2,000	1,220		3,220	18.44%
4	江苏柳工机械有限公司	92.59%	15,000	4,457	400	2,957	1,900	49.16%
5	柳州柳工叉车有限公司	100.00%	14,000					61.25%
6	柳州柳工液压件有限公司	100.00%	30,000		12,675		12,675	45.41%
7	安徽柳工起重机械有限公司	100.00%	70,000	35,900	29,650	26,900	38,650	52.85%
8	天津柳工机械有限公司	100.00%	35,000	16,000			16,000	50.96%
9	中恒国际租赁有限公司*	51.00%	650,000	164,240	206,800	84,374	286,666	86.09%
10	柳工香港投资有限公司	100.00%	\$1,000 (¥6,500)					0

11	柳工荷兰控股公 司	1.00%	\$1,500 (¥9,750)					0
12	柳工印度有限公 司	100.00%	\$3,500 (¥22,750)					34.96%
	合 计		900,000	235,920.24	250,745.00	127,553.85	359,111.40	

说明：

以上担保形成的原因均为：满足其流动资金需求，且上述担保事项均已经公司董事会或股东大会（金额后加“*”的项目已经股东大会审批）按审批权限规定进行了审议批准。

公司对全资子公司中恒国际租赁有限公司提供 65 亿元金融机构综合融资授信担保，中恒国际租赁有限公司 2010 年末资产负债率达到 87.26%，且担保金额达到公司 2010 年经审计的净资产 84.43 亿元的 76.98%，公司本报告期对其提供的金融机构综合融资授信担保已按规定先后提交 2011 年 2 月 25 日的董事会六届八次会议、2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议批准。详见公司于 2011 年 3 月 1 日披露的“2011-18”号公告—《柳工 2011 年为控股子公司提供担保的公告》、“2011-19”号公告—《柳工关于为中恒国际租赁有限公司提供担保的公告》。

以上经公司董事会未经股东大会批准的担保总额 250,000 万元，占公司 2010 年经审计净资产 844,288 万元的 29.61%；以上担保期末余额占公司报告期末净资产 913,027 的 39.33%。

（九）承诺事项

公司及持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项。

（十）控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金情况。

（十一）重大合同及履行情况

1、公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、2011 年本公司董事会审议批准的工程机械产品销售按揭业务回购担保额度 13 亿元，截至 2011 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 50,978.23 万元。其中光大银行 32,098.84 万元，中国银行 11,635.15 万元，交通银行 5,888.17 万元，其他银行 1,356.07 万元。其中光大银行存在逾期本金 726.45 万元，尚未达到合同回购条件。2011 年本公司董事会审议批准的为经销商承兑授信回购担保额度 9.7 亿元，截至 2011 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 69,734.01 万元，其中光大银行 24,070.41 万元，交通银行 8,375.00 万元，其他银行 37,288.60 万元。目前本期尚未发生回购事项。相关董事会决议公告披露于 2011 年 1 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及深交所巨潮资讯网上。

3、公司不存在在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

（十二）其它重要事项

1、根据 2010 年 8 月 25 日公司第六届第五次董事会决议，公司在南非共和国投资 470 万美元成立“柳工机械南非有限公司”。该公司注册地为南非，注册资金为 145 美元。经营范围为：工程机械产品销售及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

2、根据 2010 年 8 月 25 日公司第六届第五次董事会决议，公司在阿联酋投资 355 万美元成立“柳工机械中东有限公司”。该公司注册地为阿联酋，注册资金为 100 万美元。经营范围为：工程机械产品销售及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

3、根据 2010 年 8 月 25 日公司第六届第五次董事会决议，公司在新加坡投资 100 万成立“柳工机械亚太有限公司”。该公司注册地为新加坡，注册资金 100 万美元。经营范围为：工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务范围。

（十三）公司接待投资者调研、咨询、采访等有关情况

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011/04/27	公司总部	实地调研	大成基金管理有限公司	公司基本情况、行业竞争格局。
2011/05/10	公司总部	实地调研	里昂证券有限公司上海代表处	公司基本面情况和未来展望、产品出口情况、行业竞争格局。
2011/05/12	公司总部	实地调研	招商证券	公司基本情况及未来展望、产品出口情况及产品结构。
2011/05/13	公司总部	实地调研	安信证券、湘财证券	公司产品情况和未来展望、行业竞争格局
2011/05/25	公司总部	实地调研	工银瑞信；广发基金；长江证券	公司基本面情况和未来展望、产品出口情况、行业竞争格局。
2011/05/31	公司总部	实地调研	美国 Moon 资本	公司基本面情况、行业竞争现状及未来发展情况。
2011/06/09	公司总部	实地调研	里昂证券	公司产品结构、行业竞争格局及对未来展望。
2011/06/10	公司总部	实地调研	联博香港有限公司	公司基本情况及未来展望、产品出口情况及产品结构。
2011/06/22	公司总部	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司	公司基本面情况、行业竞争现状及未来发展情况。
2011/06/23	公司总部	实地调研	南昌市政公用投资控股集团	公司基本面情况、产品结构、竞争格局。
2011/06/27	公司总部	实地调研	国石投资	公司产品布局、海外市场情况、对行业未来展望。

说明：以上为公司 2011 年第二季度接待投资者情况，第一季度接待投资者调研、沟通、

采访等活动情况已在第一季度报告中详细披露。

(十四) 2011 年上半年信息披露索引

序号	公告事项	披露日期	刊载报刊/网站	刊载版面	公告编号
1	关于签订重要协议的临时停牌公告	20110118	中国证券报/证券时报	D16/ B007	2011-01
2	关于继续临时停牌公告	20110119	中国证券报/证券时报	A9/ A31	2011-02
3	关于继续临时停牌公告	20110120	中国证券报/证券时报	D25/ B002	2011-03
4	非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书摘要	20110121	中国证券报/证券时报	D9/ A28	2011-04
5	非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书	20110121	巨潮咨询网	未刊载于报刊	2011-05
6	关于非公开发行股票的相关承诺公告	20110121	中国证券报/证券时报	D9/A28	2011-06
7	关于重要协议披露进展的公告	20110127	中国证券报/证券时报	D4/B003	2011-07
8	关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	20110127	中国证券报/证券时报	D4/B003	2011-08
9	关于波兰收购项目进展的公告	20110128	中国证券报/证券时报	D21/B022	2011-09
10	董事会第六届七次会议决议公告	20110129	中国证券报/证券时报	B21/B033	2011-10
11	关于用2010年度非公开发行募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	20110129	中国证券报/证券时报	B21/B033	2011-11
12	第六届监事会第七次会议决议公告	20110129	中国证券报/证券时报	B21/B033	2011-12
13	关于以部分闲置募集资金补充流动资金的公告	20110129	中国证券报/证券时报	B21/B033	2011-13
14	董事会第六届八次会议决议公告	20110301	中国证券报/证券时报	D15/B036	2011-14
15	关于确认公司2010年度日常关联交易事项的公告	20110301	中国证券报/证券时报	D13、D15 /B036	2011-15
16	2010年年度报告摘要	20110301	中国证券报/证券时报	D13、D15 /B035、B036	2011-16
17	关于预计公司2011年度日常关联交易事项的公告	20110301	中国证券报/证券时报	D15/ B036	2011-17
18	2011年为子公司提供银行融资担保的公告	20110301	中国证券报/证券时报	D15/ B036	2011-18
19	关于为中恒国际租赁有限公司提供担保的公告	20110301	中国证券报/证券时报	D15/ B036	2011-19
20	第六届监事会第八次会议决议公告	20110301	中国证券报/证券时报	D15/ B036	2011-20
21	董事会第六届九次会议决议公告	20110401	中国证券报/证券时报	D16/B024	2011-21
22	2011年第一季度业绩预告	20110415	中国证券报/证券时报	D28/B004	2011-22
23	董事会第六届十次会议决议公告	20110427	中国证券报/证券时报	D73/B046	2011-23
24	关于召开2010年度股东大会的通知	20110427	中国证券报/证券时报	D73/B046	2011-24
25	2011年第一季度报告（正文）	20110427	中国证券报/证券时报	D73/B046	2011-25
26	2010年度股东大会决议公告	20110519	中国证券报/证券时报	D25/B009	2011-26
27	2010年度权益分派及资本公积金转增股本实施公告	20110520	中国证券报/证券时报	D29/B005	2011-27

28	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	20110614	中国证券报/证券时报	D8/B005	2011-28
29	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	20110623	中国证券报/证券时报	D5/A21	2011-29

说明：公司以上所有登报公告均同时在深圳证券交易所巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行了披露。

六、财务报告

I、本报告审计情况：未经会计师事务所审计

II、财务报表

目 录

目 录	页 次
一、财务报表	
合并及母公司资产负债表	23
合并及母公司利润表	27
合并及母公司现金流量表	29
合并及母公司股东权益变动表	31
二、财务报表附注	35

合并资产负债表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司 编制日期：2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	五/1	3,022,206,053.99	4,921,624,583.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五/2	414,546,298.59	309,840,785.74
应收账款	五/3	2,396,598,377.41	1,403,442,872.41
预付款项	五/5	516,379,955.32	416,864,650.26
应收保费			
应收分保账款			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五/4	182,880,415.79	145,814,758.77
买入返售金融资产			
存货	五/6	4,884,873,889.94	4,013,467,861.18
一年内到期的非流动资产	五/7	3,811,023,637.96	2,488,667,384.46
其他流动资产			
流动资产合计		15,228,508,629.00	13,699,722,896.36
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	五/8	150,500.00	150,500.00
长期应收款	五/9	3,107,862,537.11	1,914,149,656.87
长期股权投资	五/11	186,473,179.89	156,441,974.34
投资性房地产	五/12	2,756,543.39	2,832,957.77
固定资产	五/13	1,979,162,045.96	1,769,549,032.64
在建工程	五/14	259,881,899.44	336,308,249.21
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	五/15	664,221,972.90	549,649,120.00
开发支出			
商誉	五/16	20,431,934.57	20,431,934.57
长期待摊费用	五/17	3,108,725.67	3,180,838.66
递延所得税资产	五/18	198,895,176.77	142,509,052.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,422,944,515.70	4,895,203,317.04
资产总计		21,651,453,144.70	18,594,926,213.40

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

合并资产负债表（续）

编制单位：广西柳工机械股份有限公司 编制日期：2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	五/20	2,560,107,344.66	1,921,094,676.92
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	五/21	2,712,829,004.68	2,721,123,780.25
应付账款	五/22	2,676,860,999.34	2,785,543,538.23
预收款项	五/23	223,496,955.15	130,357,509.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五/24	27,564,412.09	10,660,347.78
应交税费	五/25	26,820,105.22	-27,860,970.55
应付利息		1,645,087.30	
应付股利			
其他应付款	五/26	1,896,544,381.60	1,409,776,812.49
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
一年内到期的非流动负债	五/27	519,274,590.27	240,406,482.82
其他流动负债	五/28	9,506,464.36	8,136,679.29
流动负债合计		10,654,649,344.67	9,199,238,856.49
非流动负债：			
长期借款	五/29	1,498,573,103.24	616,045,383.96
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五/30	3,408,860.76	3,565,315.72
预计负债			
递延所得税负债	五/18	12,539,604.62	10,655,304.96
其他非流动负债	五/31	327,688,085.93	300,367,063.64
非流动负债合计		1,842,209,654.55	930,633,068.28
负债合计		12,496,858,999.22	10,129,871,924.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五/32	1,125,242,136.00	750,161,424.00
资本公积	五/33	3,527,068,576.18	3,935,394,088.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五/34	608,863,320.07	608,863,320.07
一般风险准备			
未分配利润	五/35	3,870,823,977.63	3,151,768,675.29
外币报表折算差额		-1,728,232.40	-3,305,771.46
归属于母公司所有者权益合计		9,130,269,777.48	8,442,881,736.08
少数股东权益		24,324,368.00	22,172,552.55
所有者权益合计		9,154,594,145.48	8,465,054,288.63
负债和所有者权益总计		21,651,453,144.70	18,594,926,213.40

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

母公司资产负债表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司 编制日期：2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金		2,152,383,540.89	4,477,991,042.83
交易性金融资产			
应收票据		404,651,768.67	298,472,672.06
应收账款	十一/1	2,484,774,798.11	1,375,079,672.73
预付款项		143,346,770.60	114,739,387.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一/2	2,572,462,696.95	2,059,430,903.83
存货		3,252,260,410.58	2,903,978,989.37
一年内到期的非流动资产			811,130.76
其他流动资产			
流动资产合计		11,009,879,985.80	11,230,503,799.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一/3	4,054,594,103.77	2,684,153,348.22
投资性房地产			
固定资产		679,580,840.71	639,774,404.00
在建工程		49,109,221.68	61,756,640.09
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		149,817,626.80	102,357,817.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,149,101.91	743,536.53
递延所得税资产		144,728,673.68	106,751,010.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,078,979,568.55	3,595,536,756.30
资产总计		16,088,859,554.35	14,826,040,555.69

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

母公司资产负债表（续）

编制单位：广西柳工机械股份有限公司 编制日期：2011 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款		904,716,663.91	781,035,973.42
交易性金融负债			
应付票据		2,530,785,128.48	2,284,868,464.19
应付账款		2,914,161,924.58	2,989,204,766.66
预收款项		79,222,707.11	62,566,046.62
应付职工薪酬		23,154,255.09	7,065,828.88
应交税费		118,438,274.01	-18,830,761.99
应付利息		976,648.60	
应付股利			
其他应付款		925,455,723.57	606,327,220.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,670,393.63	6,784,959.75
流动负债合计		7,502,581,718.98	6,719,022,498.28
非流动负债：			
长期借款		197,077,000.00	99,343,500.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		12,539,604.62	10,655,304.96
其他非流动负债		42,502,404.23	41,287,838.11
非流动负债合计		252,119,008.85	151,286,643.07
负债合计		7,754,700,727.83	6,870,309,141.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,125,242,136.00	750,161,424.00
资本公积		3,574,013,406.44	3,982,338,918.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		564,886,872.92	564,886,872.92
一般风险准备			
未分配利润		3,070,016,411.16	2,658,344,198.98
所有者权益（或股东权益）合计		8,334,158,826.52	7,955,731,414.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,088,859,554.35	14,826,040,555.69

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

合并利润表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,790,538,545.06	8,158,115,513.50
其中：营业收入	五/36	10,790,538,545.06	8,158,115,513.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		9,562,937,788.52	7,076,434,851.08
其中：营业成本	五/36	8,642,332,907.84	6,256,044,551.06
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	五/37	26,920,562.72	44,869,481.94
销售费用	五/38	395,728,022.91	439,466,985.57
管理费用	五/39	399,904,900.19	269,859,422.99
财务费用	五/40	17,685,141.39	-5,155,813.12
资产减值损失	五/42	80,366,253.47	71,350,222.64
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）	五/41	31,454,809.55	14,430,983.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,004,809.55	14,420,742.29
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,259,055,566.09	1,096,111,645.80
加：营业外收入	五/43	23,090,891.54	12,715,716.06
减：营业外支出	五/44	971,249.26	2,137,286.11
其中：非流动资产处置损失		423,426.22	2,080,306.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,281,175,208.37	1,106,690,075.75
减：所得税费用	五/45	182,759,819.66	187,197,067.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,098,415,388.71	919,493,008.18
归属于母公司所有者的净利润		1,094,136,014.34	917,712,559.93
少数股东损益		4,279,374.37	1,780,448.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五/46	1.33	1.41
（二）稀释每股收益	五/46	1.33	1.41
七、其他综合收益	五/47	1,577,539.06	-3,017,225.78
八、综合收益总额		1,099,992,927.77	916,475,782.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,095,713,553.40	914,695,334.15
归属于少数股东的综合收益总额		4,279,374.37	1,780,448.25

 本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0.00 元。

 法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

母公司利润表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一/4	10,333,664,036.36	7,501,844,579.02
减：营业成本	十一/4	8,614,967,450.40	6,060,600,340.37
营业税金及附加		10,581,598.48	31,746,893.11
销售费用		610,211,659.51	413,290,581.63
管理费用		229,193,338.89	156,167,006.65
财务费用		-48,737,030.12	-13,234,004.27
资产减值损失		57,656,260.78	42,996,513.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一/5	31,454,809.55	43,950,131.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,004,809.55	14,420,742.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		891,245,567.97	854,227,379.80
加：营业外收入		5,647,750.94	4,660,019.33
减：营业外支出		563,540.45	2,020,111.34
其中：非流动资产处置损失		146,679.65	2,007,809.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		896,329,778.46	856,867,287.79
减：所得税费用		109,576,854.28	118,334,964.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		786,752,924.18	738,532,322.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.96	1.14
（二）稀释每股收益		0.96	1.14
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		786,752,924.18	738,532,322.99

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

合并现金流量表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,505,130,232.60	8,703,100,536.94
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		-	-
收到的税费返还		100,300,067.59	40,597,292.37
收到其他与经营活动有关的现金	五/48	104,226,988.62	62,070,374.21
经营活动现金流入小计		14,709,657,288.81	8,805,768,203.52
购买商品、接受劳务支付的现金		14,832,147,169.40	6,875,383,746.01
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		507,734,185.98	396,498,092.62
支付的各项税费		409,441,737.93	508,976,853.92
支付其他与经营活动有关的现金	五/48	276,028,219.06	374,819,801.30
经营活动现金流出小计		16,025,351,312.37	8,155,678,493.85
经营活动产生的现金流量净额		-1,315,694,023.56	650,089,709.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		1,450,000.00	10,241.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,726,225.21	2,006,154.97
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	五/48	-	15,720,000.00
投资活动现金流入小计		7,176,225.21	17,736,396.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		493,608,331.18	241,338,658.52
投资支付的现金		2,849,458.80	6,000,000.00
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		-	4,033,917.08
支付其他与投资活动有关的现金	五/48	6,513,071.95	3,187,709.29
投资活动现金流出小计		502,970,861.93	254,560,284.89
投资活动产生的现金流量净额		-495,794,636.72	-236,823,888.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	6,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	6,500,000.00
取得借款收到的现金		914,666,055.73	965,990,456.17
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		914,666,055.73	972,490,456.17
偿还债务支付的现金		556,786,942.39	611,230,545.01
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		415,661,916.02	209,137,460.44
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	五/48	33,524,800.00	-
筹资活动现金流出小计		1,005,973,658.41	820,368,005.45
筹资活动产生的现金流量净额		-91,307,602.68	152,122,450.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,790,781.49	-4,409,848.72
五、现金及现金等价物净增加额		-1,904,587,044.45	560,978,422.84
加：期初现金及现金等价物余额		4,860,005,318.06	1,927,396,153.16
六、期末现金及现金等价物余额	五/49	2,955,418,273.61	2,488,374,576.00

 法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

母公司现金流量表

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,374,136,000.44	6,843,029,807.27
收到的税费返还		98,041,841.40	36,534,092.43
收到其他与经营活动有关的现金		89,228,988.74	55,130,849.29
经营活动现金流入小计		8,561,406,830.58	6,934,694,748.99
购买商品、接受劳务支付的现金		7,837,197,595.34	3,913,282,493.24
支付给职工以及为职工支付的现金		356,457,069.09	288,563,451.66
支付的各项税费		171,668,281.99	372,510,192.95
支付其他与经营活动有关的现金		431,833,252.73	301,511,262.93
经营活动现金流出小计		8,797,156,199.15	4,875,867,400.78
经营活动产生的现金流量净额		-235,749,368.57	2,058,827,348.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		1,450,000.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,660,850.00	1,518,339.74
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			-
投资活动现金流入小计		7,110,850.00	1,518,339.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,804,495.29	28,770,642.30
投资支付的现金		1,339,916,008.80	541,425,564.00
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		6,513,071.95	3,187,709.29
投资活动现金流出小计		1,499,233,576.04	573,383,915.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,492,122,726.04	-571,865,575.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		730,169,557.97	291,411,806.05
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,446,000,000.00	117,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,176,169,557.97	408,411,806.05
偿还债务支付的现金		505,827,318.77	114,949,248.04
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		394,858,293.94	199,580,918.72
支付其他与筹资活动有关的现金		1,876,524,800.00	1,235,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,777,210,412.71	1,549,530,166.76
筹资活动产生的现金流量净额		-601,040,854.74	-1,141,118,360.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,863,067.49	-1,300,377.95
五、现金及现金等价物净增加额		-2,332,776,016.84	344,543,033.70
加：期初现金及现金等价物余额		4,418,371,777.35	1,564,223,621.04
六、期末现金及现金等价物余额		2,085,595,760.51	1,908,766,654.74

法定代表人： 王晓华 主管会计工作负责人： 曾光安 会计机构负责人： 刘传捷

合并所有者权益变动表一

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (2011 年 6 月 30 日)									
	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	750,161,424.00	3,935,394,088.18			608,863,320.07		3,151,768,675.29	-3,305,771.46	22,172,552.55	8,465,054,288.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	750,161,424.00	3,935,394,088.18			608,863,320.07		3,151,768,675.29	-3,305,771.46	22,172,552.55	8,465,054,288.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	375,080,712.00	-408,325,512.00					719,055,302.34	1,577,539.06	2,151,815.45	689,539,856.85
(一) 净利润							1,094,136,014.34		4,279,374.37	1,098,415,388.71
(二) 其他综合收益								1,577,539.06		1,577,539.06
上述 (一) 和 (二) 小计							1,094,136,014.34	1,577,539.06	4,279,374.37	1,099,992,927.77
(三) 所有者投入和减少资本		-33,244,800.00							-2,127,558.92	-35,372,358.92
1. 所有者投入资本									-2,127,558.92	-2,127,558.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-33,244,800.00								-33,244,800.00
(四) 利润分配							-375,080,712.00			-375,080,712.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-375,080,712.00			-375,080,712.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	375,080,712.00	-375,080,712.00								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	375,080,712.00	-375,080,712.00								
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										
四、本期末余额	1,125,242,136.00	3,527,068,576.18			608,863,320.07		3,870,823,977.63	-1,728,232.40	24,324,368.00	9,154,594,145.48

 法定代表人： 王晓华

 主管会计工作负责人： 曾光安

 会计机构负责人： 刘传捷

合并所有者权益变动表二

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额 (2010 年 12 月 31 日)									
	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	650,161,424.00	1,037,144,875.44	-	-	476,316,889.08	-	1,935,542,186.38	-2,032,367.80	10,672,576.11	4,107,805,583.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	650,161,424.00	1,037,144,875.44	-	-	476,316,889.08	-	1,935,542,186.38	-2,032,367.80	10,672,576.11	4,107,805,583.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00	2,898,249,212.74	-	-	132,546,430.99	-	1,216,226,488.91	-1,273,403.66	11,499,976.44	4,357,248,705.42
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	1,543,821,347.10	-	4,999,976.44	1,548,821,323.54
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-1,273,403.66	-	-1,273,403.66
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	1,543,821,347.10	-1,273,403.66	4,999,976.44	1,547,547,919.88
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	2,898,249,212.74	-	-	-	-	-	-	6,500,000.00	3,004,749,212.74
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	2,899,850,000.00	-	-	-	-	-	-	6,500,000.00	3,006,350,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-1,600,787.26	-	-	-	-	-	-	-	-1,600,787.26
(四) 利润分配	-	-	-	-	132,546,430.99	-	-327,594,858.19	-	-	-195,048,427.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	132,546,430.99	-	-132,546,430.99	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-195,048,427.20	-	-	-195,048,427.20
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	750,161,424.00	3,935,394,088.18	-	-	608,863,320.07	-	3,151,768,675.29	-3,305,771.46	22,172,552.55	8,465,054,288.63

 法定代表人： 王晓华

 主管会计工作负责人： 曾光安

 会计机构负责人： 刘传捷

母公司所有者权益变动表一

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (2011 年 6 月 30 日)							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	750,161,424.00	3,982,338,918.44			564,886,872.92		2,658,344,198.98	7,955,731,414.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	750,161,424.00	3,982,338,918.44			564,886,872.92		2,658,344,198.98	7,955,731,414.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	375,080,712.00	-408,325,512.00					411,672,212.18	378,427,412.18
(一) 净利润							786,752,924.18	786,752,924.18
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							786,752,924.18	786,752,924.18
(三) 所有者投入和减少资本		-33,244,800.00						-33,244,800.00
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		-33,244,800.00						-33,244,800.00
(四) 利润分配							-375,080,712.00	-375,080,712.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-375,080,712.00	-375,080,712.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	375,080,712.00	-375,080,712.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	375,080,712.00	-375,080,712.00						
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								
四、本期期末余额	1,125,242,136.00	3,574,013,406.44			564,886,872.92		3,070,016,411.16	8,334,158,826.52

 法定代表人： 王晓华

 主管会计工作负责人： 曾光安

 会计机构负责人： 刘传捷

母公司所有者权益变动表二

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额 (2010 年 12 月 31 日)							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	650,161,424.00	1,084,089,705.70	-	-	432,340,441.93	-	1,660,474,747.28	3,827,066,318.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	650,161,424.00	1,084,089,705.70	-	-	432,340,441.93	-	1,660,474,747.28	3,827,066,318.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00	2,898,249,212.74	-	-	132,546,430.99	-	997,869,451.70	4,128,665,095.43
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	1,325,464,309.89	1,325,464,309.89
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述 (一) 和 (二) 小计	-	-	-	-	-	-	1,325,464,309.89	1,325,464,309.89
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	2,898,249,212.74	-	-	-	-	-	2,998,249,212.74
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	2,899,850,000.00	-	-	-	-	-	2,999,850,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-1,600,787.26	-	-	-	-	-	-1,600,787.26
(四) 利润分配	-	-	-	-	132,546,430.99	-	-327,594,858.19	-195,048,427.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	132,546,430.99	-	-132,546,430.99	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-195,048,427.20	-195,048,427.20
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	750,161,424.00	3,982,338,918.44	-	-	564,886,872.92	-	2,658,344,198.98	7,955,731,414.34

 法定代表人： 王晓华

 主管会计工作负责人： 曾光安

 会计机构负责人： 刘传捷

广西柳工机械股份有限公司

财务报表附注

2011 年半年度

一、公司基本情况

广西柳工机械股份有限公司（以下称公司）是由原柳州工程机械厂实行股份制改组而设立的股份有限公司，是广西柳工集团的核心成员单位，于 1993 年 11 月 9 日注册，并于当月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市，成立时注册资本为人民币 2 亿元。公司注册地：广西柳州市柳太路 1 号。公司属工程机械制造行业，主要经营业务为：装载机、挖掘机、路面机械、叉车、起重机等工程机械产品的开发、生产、销售、维修、技术服务等。目前主要产品有 1-5 立方米 ZL 系列轮式装载机、履带式液压挖掘机、压路机、叉车、起重机等。公司经历年送配股、2008 年度发行的可转换公司债券转股、资本公积转增股本；2010 年 12 月非公开发行 A 股募集资金到位后，2010 年末公司股本变更为 750,161,424 元。2011 年 5 月公司按资本公积每 10 股转 5 股转增股本后，公司股本变更为 1,125,242,136 元。

公司的母公司为广西柳工集团有限公司，本期末对本公司的持股比例为 34.86%。

公司财务报告业经公司单位负责人王晓华、主管会计工作负责人曾光安、会计机构负责人刘传捷签署，经公司 2011 年 8 月 25 日第六届第十二次董事会批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年上半年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对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。对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差额时，按照下述规定处理：对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(一)合并财务报表原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权利。

本公司对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期股权投资单位合并其财务报表。

(二)合并财务报表编制方法

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司及纳入合并范围的各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(二) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

- (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。
不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

8、现金流量分类

本公司根据业务性质的不同将现金流量分为以下三类：

A、经营活动产生的现金流量。经营活动是指企业投资活动、筹资活动以外的所有交易和事项，包括销售商品或提供劳务、经营性租赁、购买货物、接受劳务、制造产品、广告宣传、缴纳税款等。

B、投资活动产生的现金流量。投资活动是指企业长期资产的购建和不包括在现金等价物范围内的投资及其处置活动。

C、筹资活动产生的现金流量。筹资活动是指导致企业资本及债务规模和构成发生变化的活动，包括

吸收投资、发行股票、分配利润等。

融资租赁公司的下列现金收入和支出项目应作为经营活动的现金流量：

- a、向金融机构或非金融机构拆借资金。
- b、融资租赁所收到的现金。

9、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- b、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，不改变其记账本位币金额。
- c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。具体如下：

(一)资产负债表

- a. 所有资产、负债类项目均按合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币。
- b. 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司本位币。
- c.“未分配利润”项目以折算后利润表中该项目的金额直接填列。
- d. 年初数按照上年折算后的资产负债表有关项目金额列示。

(二)利润表

- a. 利润表中的的收入和费用项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。
- b. 利润表中“净利润”项目按折算后利润表中该项目的金额填列。
- c. 上年实际数按照上年折算后利润及利润分配表有关数字填列。

按上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类：

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（包括交易性金融资产和指定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、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

11、应收款项

(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	期末单个客户欠款余额达 2,500 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款
	期末单个客户欠款余额在 1,000 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合类	组合名称	依据
组合 1	有合同纠纷组合	根据有无合同纠纷划分组合
组合 2	无合同纠纷组合	
组合 3	关联方组合	根据关联方进行组合
组合 4	融资租赁业务组合	根据融资租赁业务组合

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合类	组合名称	计提方法
组合 1	有合同纠纷组合	采用个别认定法：逐笔单独进行减值测试
组合 2	无合同纠纷组合	采用账龄分析法
组合 3	关联方组合	本公司对于关联方单位应收款项余额不计提坏账准备
组合 4	融资租赁业务组合	采用余额百分比法：对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，坏账准备计提比例按应收款项期末余额的 1% 计提

(2-1) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

组合名称	账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无合同纠纷组合	1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
无合同纠纷组合	1 - 2 年	10%	10%
无合同纠纷组合	2 - 3 年	30%	30%
无合同纠纷组合	3 - 4 年	50%	50%
无合同纠纷组合	4 - 5 年	70%	70%
无合同纠纷组合	5 年以上	100%	100%

(2-2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
融资租赁业务组合	1%	1%

(2-3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
有合同纠纷组合	采用个别认定法, 逐笔单独进行减值测试, 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

(3) 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	本公司单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项, 是指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	逐笔单独进行减值测试, 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

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品 (库存商品)、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括原材料、在产品、委托加工物资、委托代销商品、产成品 (库存商品) 等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

公司存货日常流转计价采用标准价计量, 期末分摊差异。对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货采用个别计价法确定发出货物的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中, 以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法: 本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量, 可变

现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。公司产成品（整机）按单个存货项目计提存货跌价准备，其他存货按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

公司在产品盘点采用实地盘存制，其他存货盘点采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①采用成本法核算的长期股权投资：

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，纳入合并财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

③长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长

期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①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。②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。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，记入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法：公司固定资产的折旧采用直线法分类计提，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-38 年	5	2.5%-4.75%
机器设备	10-13 年	5	7.5%-9.5%
办公设备	5 年	5	19%
运输工具	8 年	5	11.875%
其他设备	5 年	5	19%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，预计数与原先估计数有差异的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末对固定资产逐项进行检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(5) 其他说明

固定资产计价：公司成立时，国家投资入股的固定资产以评估值入账，新购入的固定资产以实际成本

计价。固定资产的后续支出：如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

16、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。用于在建工程的借款利息按当期在建工程的实际成本分摊计入。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

B、在建工程减值准备

公司期末对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：(1) 在建工程长期停建并且预计在未来 2 年内不会重新开工，(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

A、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

B、资本化期间

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化期间不包括在内。

C、暂停资本化期间

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 个月的，暂停借款费用的资本化。

D、借款费用资本化金额确定

a 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产按取得时的实际成本计价。国家投资入股的土地使用权以评估值入账，新购入的土地使用权以实际购入的成本入账。本公司的无形资产采用直线法摊销，无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

C、公司应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

D、公司应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定处理。

E、无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查，判断各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，计提无形资产减值准备：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

F、公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价

值全部转入当期损益。

19、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

20、预计负债

A、若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

B、确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

C、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

21、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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。

其中：对按揭销售方式销售的商品，本公司在收到客户首付款、办理好银行按揭手续时确认收入。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的

会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

本公司收到的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，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、所得税的会计处理方法

本公司所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。

A、递延所得税资产的确认

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：
商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

C、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

24、融资租赁

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

25、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错：否。

三、税项

1、公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%、4%

注：a、本公司的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

b、本公司的海外子公司按所在地税法的规定计缴相应的税费。

c、广西壮族自治区地方税务局 2011 年 2 号公告，从 2011 年 1 月 1 日起，区内原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的企业暂按 15% 的税率预缴企业所得税，故股份公司（母公司）、本公司的子公司柳州柳工机械配件有限公司和柳州柳工挖掘机有限公司（高新技术企业，证书号：GR201045000008），暂按 15% 的税率预缴企业所得税。

另外，除以下享受税收优惠的公司外，其余公司均按 25% 税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

本公司的子公司江苏柳工机械有限公司（证书号：GR200832001117）、安徽柳工起重机有限公司（证书号：GR200834000056）、柳工无锡路面机械有限公司（证书号：GR200932000631），柳州柳工叉车有限公司（证书号：GR201045000054），天津柳工机械有限公司（证书号：GR201012000043）经认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》可享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

柳工机械股份有限公司职业培训学校符合《企业所得税法》所称的小型微利企业按 20% 税率缴纳企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1-1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
柳工无锡路面机械有限公司	控股子公司	江苏江阴	有限责任公司	35,730	蓝先阳	制造、销售道路机械, 道路养护机械; 工程机械修理; 工程机械租赁及工程机械配件销售	36,000	-	100%	100%	是	-	-	-
柳州柳工机械配件有限公司	全资子公司	广西柳州	有限责任公司	1,508	廖吉华	工程机械及零配件、工矿设备及配件、汽车配件、五金、交电产品、电工器材、五金工具、机电成套设备、工装磨具、原辅材料、仪器仪表、轻工业品、润滑油的批发、零售及进出口业务; 工程机械及零配件修理及售后服务	2,298	-	100%	100%	是	-	-	-
江苏柳工机械有限公司	控股子公司	江苏镇江	有限责任公司	8,700	赵京星	装载机、小型工程机械、路面机械及其零部件的制造、销售、服务、维修	8,055	-	92.59%	92.59%	是	1,318	-	-
柳工机械澳大利亚有限责任公司	全资子公司	澳大利亚	有限责任公司	100 澳元	王晓华	工程机械及配件制造、销售, 工程机械维修, 机械设备租赁	909	-	100%	100%	是	-	-	-
柳州柳工挖掘机有限公司	全资子公司	广西柳州	有限责任公司	39,418	黄祥全	挖掘机等建筑工程机械产品及其配件的设计、制造、销售; 相关技术的进出口业务; 机电产品及零件、机电成套设备、工装模具、原辅材料、仪器仪表、轻工业品的进出口业务	39,418	-	100%	100%	是	-	-	-
柳州柳工叉车有限公司	全资子公司	广西柳州	有限责任公司	16,000	黄敏	叉车、工程机械产品及其配件设计、制造、销售	16,000	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工印度有限公司	全资子公司	印度	有限责任公司	12.5 亿印度卢比	俞传芬	从事土石方机械产品、工程机械产品、半组装机械和配件的进出口、生产, 市场推销和研发	2,300 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
天津柳工机械	全资	天津	有限责	39,200	贡英建	主营工程机械及配件的研发、制造、	39,200	-	100%	100%	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司	子公司		任公司			销售及相关服务；机械设备的租赁；企业自产机电产品、成套设备及相关技术出口；企业科研所需原辅材料，机械设备、仪器仪表、备品备件、零部件的批发、零售、进出口；国际贸易及以上相关咨询服务								
柳工北美有限公司	全资子公司	美国	有限责任公司	480 万美元	James Donoghue	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁、服务和培训	480 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工香港投资有限公司	全资子公司	香港	有股本的私人公司	11,345 万港元	王晓华	从事土石方机械产品、工程机械产品、半组装机和配件的进出口、生产，市场推销和研发；从事工程机械融资租赁，开展投资业务	3,650 万美元； 302 万欧元	-	100%	100%	是	-	-	-
中恒国际租赁有限公司	全资子公司	北京	有限责任公司	11,890 万美元	王超	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保	直接 8,295 万美元； 间接 3,595 万美元； 合计 11,890 万美元	-	直接 69.76%； 间接 30.23%； 合计 100%	直接 69.76%； 间接 30.23%； 合计 100%	是	-	-	-
柳州柳工液压件有限公司	全资子公司	广西柳州	有限责任公司	20,000	谢萍	液压件的研发、制造、销售、技术转让及服务；进出口贸易	20,000	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工拉美有限公司	全资子公司	巴西	有限责任公司	320 万美元	曾光安	工程机械产品销售及服务	300 万美元	-	直接 99%； 间接 1%； 合计 100%	直接 99%； 间接 1%； 合计 100%	是	-	-	-
柳工欧洲有限公司	全资子公司	荷兰	有限责任公司	200 万欧元	黄祥全	工程机械产品销售及服务	间接：185 万欧元 合计：185 万欧元	-	直接 0%； 间接 100%； 合计 100%	直接 0%； 间接 100%； 合计 100%	是	-	-	-
柳工荷兰控股公司	全资子公司	荷兰	合作社	无	王晓华	工程机械产品销售及服务	直接 2 万欧元； 间接 199 万欧元； 合计 201 万欧元	-	直接 1%； 间接 99%； 合计 100%	直接 1%； 间接 99%； 合计 100%	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
柳工常州挖掘机有限公司	全资子公司	江苏常州	有限责任公司	53,000	黄祥全	挖掘机、建筑工程机械设备及其配件的设计、制造、销售、售后服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）	53,000	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工机械亚太有限公司	全资子公司	新加坡	有限责任公司	100 万美元	俞传芬	工程机械产品销售及服务	100 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工机械中东有限公司	全资子公司	阿联酋	有限责任公司	100 万美元	李于宁	工程机械产品销售及服务	100 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工机械南非有限公司	全资子公司	南非	有限责任公司	0.0145 万美元	黄建兵	工程机械产品销售及服务	250 万美元	-	100%	100%	是	-	-	-
广西中信国际物流有限公司	相对控股子公司	广西柳州	有限责任公司	5,000	王晓华	道路普通货物运输，大型物件运输，综合货站，国内与国际货物代理业务、物流仓储、装卸服务、工程机械及零配件销售与包装服务，机械设备的租赁，物流信息咨询，企业策划	350	-	35%	35%	是	1,114	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海柳工叉车有限公司	全资子公司	上海	有限责任公司	3,000	陈列	生产叉车、工程机械；销售叉车、工程机械、汽车、叉车零配件；汽车、叉车修理，日用百货、建陶材料、五金交电	2,543	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工机械股份有限公司职业培训学校	下属非企业法人	广西柳州	民办非企业单位	50	吴荫登	机械冷热加工及检验；计量、理化检验与维修、工程机械维修；机械动力设备运行及维修；表面处理工；起重装卸机械操作工；土石方机械操作工	78	-	100%	100%	是	-	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽柳工起重机械有限公司	全资子公司	安徽蚌埠	有限责任公司	54,824	李于宁	主营汽车起重机、履带式起重机、轮式装载机、化工机械、水利机械、环保设备、非标设备、建筑机械制造、安装及工程机械配件及维修	62,244	-	100%	100%	是	-	-	-

1-2、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末实际出资额	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
无													
二、联营企业													
柳州采埃孚机械有限公司	有限责任公司	柳州	王晓华	车辆、商用车辆，机械设备及船舶用变速箱、驱动桥及其零部件的生产、销售、维修服务	3,103 万欧元	49%	49%	6,211	39,268.47	5,687.78	33,580.68	20,026.16	6,129.66
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	有限责任公司	重庆	沈荣光	销售、租赁建筑工程机械及配件、普通机械；工程机械技术服务、咨询服务；废旧机电产品进出口、回收；建筑工程机械产品制造、维修等	3,000 万元	20%	20%	600	3,094.10	-	3,060.09	0	34.09
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	合资公司	伊朗	Hamid Reza Afrasiabi	制造、进口工程机械、采矿机械、农业机械及上述机械的配件。在伊朗销售和向其他国家出口产品。	1 万美元	40%	40%	0.4 万美元	-	-	-		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

1-3、对其他企业投资

其他长期股权投资：中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司，本公司持股比例（表决权比例）10%，以成本法核算该项长期股权投资。

1、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
柳工机械南非有限公司	17,991,853.71	1,501,853.71
柳工机械中东有限公司	10,761,766.86	4,164,966.86
柳工机械亚太有限公司	6,682,300.00	--

(1-1) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次会议，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-5 号）：同意在南非共和国投资 470 万美元成立“柳工机械南非有限公司”（其中 2010 年投入 250 万美元，2011 年投入 120 万美元，2012 年投入 100 万美元）。该公司注册地为南非，注册资金为 0.0145 万美元。该公司执行董事、法定代表人为黄建兵先生。经营范围为：工程机械产品销售及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

(1-2) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次会议，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-4 号）：同意在阿联酋投资 355 万美元成立“柳工机械中东有限公司”（其中 2010 年投入 255 万美元，2011 年投入 100 万美元）。该公司注册地为阿联酋，注册资金为 100 万美元。该公司执行董事、法定代表人为李于宁先生。经营范围为：工程机械产品销售及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

(1-3) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次会议，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-6 号）：同意公司在新加坡投资 100 万成立“柳工机械亚太有限公司”。该公司注册地为新加坡，注册资金 100 万美元。该公司执行董事、法定代表人为俞传芬先生。经营范围为：工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁及服务。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务范围。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司之境外经营子公司资产负债表中的资产和负债项目的期末折算汇率为：USD 1.0000=RMB 6.4716, AUD 1.0000 = RMB 6.7687, EUR 1.0000=9.3612, INR 1.0000 = RMB 0.1439, BRL1.0000= RMB 4.1425, JAP1.0000= RMB0.0799,DHS 1.0000=RMB 1.7590,RAND 1.0000=RMB 0.9592。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。利润表项目按合并财务报表的会计期间

的平均汇率折算。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			220,359.91			964,673.79
人民币 RMB			8,342.50			10,380.42
美元 USD	2,150.00	6.4716	13,913.94	118,056.62	6.6227	781,853.58
印度卢比 INR	358,174.50	0.1439	51,541.31	73,155.02	0.1454	10,636.74
巴西里尔 BRL	32,559.12	4.1425	134,876.14	40,790.34	3.9667	161,803.05
迪拉姆 DHS	6,643.56	1.7590	11,686.02			
银行存款：			2,955,197,913.70			4,852,038,653.39
人民币 RMB			2,852,835,793.03			4,696,939,689.41
美元 USD	4,436,189.82	6.4716	28,709,246.04	14,961,375.20	6.6227	99,084,699.52
欧元 EUR	1,452,843.49	9.3612	13,600,358.45	2,342,367.93	8.8065	20,628,063.14
日元 JAP	23,036,789.61	0.0799	1,840,639.49	62,121,568.30	0.0814	5,056,695.66
印度卢比 INR	172,510,209.45	0.1439	24,824,219.14	103,691,634.66	0.1454	15,076,763.68
巴西里尔 BRL	1,095,116.61	4.1425	4,536,520.55	1,519,365.33	3.9667	6,026,866.45
澳元 AUD	2,002,416.19	6.7687	13,553,754.46	1,374,145.51	6.7139	9,225,875.53
迪拉姆 DHS	86,467.12	1.7590	152,095.66			
兰特 RAND	15,789,498.42	0.9592	15,145,286.88			
其他货币资金：						68,621,256.36
人民币			66,787,780.38			68,621,256.36
合计			3,022,206,053.99			4,921,624,583.54

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

本公司的其他货币资金期末余额中，有 66,787,780.38 元为按揭保证金存款等使用受到限制的款项，已从现金及现金等价物中剔除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	414,546,298.59	309,840,785.74
合计	414,546,298.59	309,840,785.74

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 1,759,861,511.46 元，其中金额最大的前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南柳工永安机械设备有限公司	2011 年 1 月 4 日至 2011 年 6 月 15 日	2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 15 日	221,533,328.00	
青岛柳工永安建设机械有限公司	2011 年 1 月 18 日至 2011 年 6 月 21 日	2011 年 7 月 18 日至 2011 年 12 月 21 日	123,840,000.00	
宁夏柳工同和机械有限公司	2011 年 1 月 4 日至 2011 年 6 月 20 日	2011 年 7 月 4 日至 2011 年 12 月 20 日	114,309,000.00	
河南郑柳工程机械有限公司	2011 年 1 月 4 日至 2011 年 6 月 24 日	2011 年 7 月 4 日至 2011 年 12 月 24 日	83,451,615.28	
陕西柳工机械有限责任公司	2011 年 1 月 14 日至 2011 年 6 月 7 日	2011 年 7 月 13 日至 2011 年 12 月 7 日	74,767,790.20	
合计	--	--	617,901,733.48	--

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票为 1,457,000.00 元，其中无追索权尚未到期的票据金额为 0 元。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	582,572,893.25	22.87%	29,128,644.66	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 有合同纠纷组合	12,586,635.27	0.49%	12,586,635.27	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	1,922,755,647.18	75.48%	104,774,221.67	5.45%
组合 3 关联方组合	9,547,033.49	0.37%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	1,944,889,315.94	76.35%	117,360,856.94	6.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,873,409.90	0.78%	4,247,740.08	21.37%

合计	2,547,335,619.09	100.00%	150,737,241.68	5.92%
----	------------------	---------	----------------	-------

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	462,994,108.97	30.92%	23,350,164.71	5.04%
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 有合同纠纷组合	10,346,433.27	0.69%	10,346,433.27	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	1,016,716,057.02	67.89%	60,402,265.40	5.94%
组合 3 关联方组合	7,485,136.53	0.50%	-	0.00%
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	1,034,547,626.82	69.08%	70,748,698.67	6.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,497,541,735.79	100%	94,098,863.38	6.28%

应收账款种类的说明：

详见财务报表附注，二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“11、应收款项”项说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,876,360,079.68	97.59%	93,818,003.98	938,609,274.47	92.32%	46,947,663.72
1 至 2 年	23,799,170.03	1.24%	2,379,917.00	58,491,928.87	5.75%	5,849,192.89
2 至 3 年	15,235,138.67	0.79%	4,570,541.60	14,149,154.78	1.39%	4,244,746.44
3 至 4 年	6,628,738.80	0.34%	3,314,369.40	3,020,157.95	0.30%	1,510,078.98
4 至 5 年	137,101.04	0.01%	95,970.73	1,983,191.95	0.20%	1,388,234.37
5 年以上	595,418.96	0.03%	595,418.96	462,349.00	0.05%	462,349.00
合计	1,922,755,647.18	100.00%	104,774,221.67	1,016,716,057.02	100.00%	60,402,265.40

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

组合名称	账面余额	坏账准备
有合同纠纷组合	12,586,635.27	12,586,635.27
合计	12,586,635.27	12,586,635.27

期末采用单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
NollwoodArrendadora S.A. de C.V.公司货款	19,873,409.90	4,247,740.08	21.37%	由于部分机器滞港逾期，被墨西哥海关拍卖，抵付滞港费
合计	19,873,409.90	4,247,740.08	21.37%	--

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				
合计			--	--

(4) 公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。公司本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

公司无此情况。

(6) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(7) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

贵州柳工机械设备有限公司	非关联方	69,990,605.28	1 年以内	2.75%
湖南华宇柳工机械销售有限公司	非关联方	69,822,910.00	半年以内	2.74%
巴西 BHMAQUINAS IMPORTACAO	非关联方	65,284,569.73	1 年以内	2.56%
甘肃桂柳工程机械有限公司	非关联方	64,582,653.00	半年以内	2.54%
内蒙古桂柳工程机械有限公司	非关联方	54,949,481.25	半年以内	2.16%
合计	--	324,630,219.26	--	12.74%

(9) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
柳州采埃孚机械有限公司	本公司的参股公司	8,716,243.00	0.36%
柳工高级润滑油有限公司	母公司的子公司	830,790.49	0.00
合计	--	9,547,033.49	0.36%

(10) 终止确认的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

(11) 本公司无以应收款项为标的进行证券化的情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	137,333,400.26	71.28%	6,866,670.02	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 有合同纠纷组合	-	-		
组合 2 无合同纠纷组合	55,015,377.39	28.55%	2,919,371.01	5.31%
组合 3 关联方组合	-	-		-
组合 4 融资租赁业务组合	320,888.05	0.17%	3,208.88	1.00%
组合小计	55,336,265.44	28.72%	2,922,579.89	5.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	
合计	192,669,665.70	100.00%	9,789,249.91	5.08%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	127,160,157.44	82.78%	6,358,007.87	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合 2 无合同纠纷组合	26,027,312.49	16.94%	1,426,577.88	5.48%
组合 3 关联方组合	-	-	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	416,034.94	0.27%	4,160.35	1.00%
组合小计	26,443,347.43	17.22%	1,430,738.23	5.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	153,603,504.87	100%	7,788,746.10	5.07%

注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类其他应收款除以其他应收款合计数计算，坏账准备比例按该类其他应收款期末已计提坏账准备除以期末该类其他应收款金额计算。

其他应收款种类的说明：

详见财务报表附注，二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“11、应收款项”项说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	53,142,646.85	96.60%	2,657,131.90	24,906,856.35	95.70%	1,250,342.81
1 至 2 年	1,657,072.26	3.01%	165,707.23	956,561.86	3.68%	95,656.19
2 至 3 年	164,727.00	0.30%	49,418.10	115,082.00	0.44%	34,524.60
3 至 4 年	7,635.00	0.01%	3,817.50	5,516.00	0.02%	2,758.00
4 至 5 年	-	0.00%	-	-	-	-
5 年以上	43,296.28	0.08%	43,296.28	43,296.28	0.17%	43,296.28
合计	55,015,377.39	100.00%	2,919,371.01	26,027,312.49	100.00%	1,426,577.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
融资租赁业务组合	320,888.05	1%	3,208.88
合计	320,888.05	1%	3,208.88

注：填写具体组合名称。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
暂借款	100,000,000.00	5,000,000.00	5%	常州市武进高新区南区建设发展有限公司暂借款，公司经单独测试不存在减值，按账龄计提坏账
运费	25,956,121.56	1,297,806.08	5%	公司代垫的整机运费，经单独测试不存在减值，按账龄计提坏账
补偿款	11,377,278.70	568,863.94	5%	常州市武进高新区南区建设发展有限公司暂借款，公司经单独测试不存在减值，按账龄计提坏账
合计	137,333,400.26	6,866,670.02	--	--

(4) 公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无				
合计	--		--	--

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(7) 金额较大的其他应收款的性质或内容

a. 本公司本期末金额较大的其他应收款项为常州市武进高新区南区建设发展有限公司暂借款及补偿款，金额合计为：111,377,278.70 元。

b. 本公司本期末另一金额较大的其他应收款项为代垫的整机运费，金额为：25,956,121.56 元。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

常州市武进高新区南区建设发展有限公司暂借款	非关联方	100,000,000.00	半年以内	51.90%
代垫整机运费	非关联方	25,956,121.56	半年以内	13.74%
常州市武进高新区南区建设发展有限公司补偿款	非关联方	11,377,278.70	半年以内	5.91%
柳州市社会保险结算中心基金收入户	非关联方	6,622,578.33	半年以内	3.44%
天津空港物流加工区企业事业财务结算中心	非关联方	2,250,000.00	一年以内	1.17%
合计	--	146,205,978.59	--	75.88%

(9) 其他应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无	---	-	-
合计	---	-	-

(10) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无	-	-
合计	-	-

(11) 本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	504,413,358.18	97.68%	408,469,474.04	97.98%
1 至 2 年	7,992,651.41	1.55%	3,987,375.40	0.96%
2 至 3 年	2,956,069.27	0.57%	4,182,626.94	1.01%
3 年以上	1,017,876.46	0.20%	225,173.88	0.05%
合计	516,379,955.32	100.00%	416,864,650.26	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
美国康明斯公司	非关联方	40,610,944.83	半年以内	预付材料采购款

柳江县园区开发建设投资有限公司	非关联方	36,800,000.00	半年以内	预付土地款
柳州市土地交易储备中心	非关联方	25,175,875.00	半年以内	预付土地款
国家金库梧州市中心支库	非关联方	20,970,928.86	半年以内	进口件税款
江阴市华丰金属材料交易有限公司	非关联方	20,174,121.66	半年以内	预付钢材采购款
合计	---	143,731,870.35	---	---

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	778,339,822.68	15,754,270.08	762,585,552.60	549,668,135.19	20,872,896.94	528,795,238.25
在产品	1,106,238,810.96	16,614,088.76	1,089,624,722.20	903,107,644.88	17,439,482.23	885,668,162.65
库存商品	3,040,109,627.42	7,446,012.28	3,032,663,615.14	2,586,021,151.79	4,090,379.33	2,581,930,772.46
委托加工物资				17,073,687.82		17,073,687.82
委托代销商品						
合计	4,924,688,261.06	39,814,371.12	4,884,873,889.94	4,055,870,619.68	42,402,758.50	4,013,467,861.18

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	20,872,896.94	1,403,677.17		6,522,304.03	15,754,270.08
在产品	17,439,482.23	6,271,130.55		7,096,524.02	16,614,088.76
库存商品	4,090,379.33	4,889,577.15		1,533,944.20	7,446,012.28
合计	42,402,758.50	12,564,384.87		15,152,772.25	39,814,371.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额比例
原材料	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
在产品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
委托加工物资	成本高于可变现净值的差额计提	-	-
委托代销商品	成本高于可变现净值的差额计提	-	-

7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
租赁公司一年内到期的长期应收款	3,811,023,637.96	2,487,773,906.05
摊销期限在一年以内的保险费和装修费		893,478.41
合 计	3,811,023,637.96	2,488,667,384.46

说明：公司一年内到期的非流动资产主要反映的是全资子公司“中恒国际租赁有限公司”一年内到期的融资租赁“长期应收款”。

8、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
“江阴长江大桥”债券	150,500.00	150,500.00
合计	150,500.00	150,500.00

说明：公司持有至到期投资 15.05 万元，是控股子公司“柳工无锡路面机械有限公司”持有的“江阴长江大桥”债券，到期日为 2023 年 5 月 7 日。

(2) 公司本期内无出售但尚未到期的持有至到期投资。

9、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁	3,107,862,537.11	1,914,149,656.87
其中：未实现融资收益	552,887,996.66	330,887,789.84
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	3,107,862,537.11	1,914,149,656.87

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
柳州采埃孚机械有限公司	49%	49%	39,268.47	5,687.78	33,580.68	20,026.16	6,129.66
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	20%	20%	3,094.10	0	3,060.09	0	34.09
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	40%	40%					

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
柳州采埃孚机械有限公司	权益法	62,352,233.60	136,492,456.71	29,936,627.73	166,429,084.44	49%	49%	无	-	-	-
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	权益法	6,000,000.00	6,120,017.63	68,181.82	6,188,199.45	20%	20%	无	-	-	-
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	权益法	26,396.00	---	26,396.00	26,396.00	40%	40%	无			
中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司	成本法	13,829,500.00	13,829,500.00	---	13,829,500.00	10%	10%	无	-	-	1,450,000.00
合计		82,208,129.60	156,441,974.34	30,031,205.55	186,473,179.89	---	---	---	-	-	-

(2) 公司本报告期向投资企业转移资金的能力未受到限制。

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,580,308.97			3,580,308.97
1.房屋、建筑物	3,580,308.97			3,580,308.97
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	747,351.20	76,414.38		823,765.58
1.房屋、建筑物	747,351.20	76,414.38		823,765.58
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,832,957.77			2,756,543.39
1.房屋、建筑物	2,832,957.77			2,756,543.39
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,832,957.77	--		2,756,543.39
1.房屋、建筑物	2,832,957.77	--		2,756,543.39
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额 76,414.38。

 投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(2) 公司本报告期内无按公允价值计量的投资性房地产。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,450,048,138.06	349,069,588.88		50,146,367.64	2,748,971,359.30
其中：房屋及建筑物	1,150,471,092.81	169,368,740.49		228,471.53	1,319,611,361.77
机器设备	1,080,981,227.50	102,971,205.82		40,508,869.13	1,143,443,564.19
运输设备	75,534,432.13	9,614,285.72		464,251.91	84,684,465.94
办公设备	66,624,967.77	4,983,825.98		8,656,443.68	62,952,350.07
其他设备	76,436,417.85	62,131,530.87		288,331.39	138,279,617.33
	--	本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	680,499,105.42	8,617,720.02	91,067,822.98	10,375,335.08	769,809,313.34
其中：房屋及建筑物	174,337,055.48	4,282,124.06	27,485,269.85	286,324.04	205,818,125.35
机器设备	418,359,422.43	2,950,202.06	37,287,746.25	3,974,421.61	454,622,949.13
运输设备	34,819,388.49	108,923.94	4,196,937.24	420,427.07	38,704,822.60

办公设备	24,150,235.61	317,967.07	5,228,684.29	4,215,059.11	25,481,827.86
其他设备	28,833,003.41	958,502.89	16,869,185.35	1,479,103.25	45,181,588.40
三、固定资产账面净值合计	1,769,549,032.64		--	--	1,979,162,045.96
其中：房屋及建筑物	976,134,037.33		--	--	1,113,793,236.42
机器设备	662,621,805.07		--	--	688,820,615.06
运输设备	40,715,043.64		--	--	45,979,643.34
办公设备	42,474,732.16		--	--	37,470,522.21
其他设备	47,603,414.44		--	--	93,098,028.93
四、减值准备合计	-		--	--	--
其中：房屋及建筑物	-		--	--	--
机器设备	-		--	--	--
运输设备	-		--	--	--
办公设备	-		--	--	--
其他设备	-		--	--	--
五、固定资产账面价值合计	1,769,549,032.64		--	--	1,979,162,045.96
其中：房屋及建筑物	976,134,037.33		--	--	1,113,793,236.42
机器设备	662,621,805.07		--	--	688,820,615.06
运输设备	40,715,043.64		--	--	45,979,643.34
办公设备	42,474,732.16		--	--	37,470,522.21
其他设备	47,603,414.44		--	--	93,098,028.93

本期折旧额 99,685,543.00 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 593,304,615.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
无	-	-	-	-	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	260,608,937.82	727,038.38	259,881,899.44	337,035,287.59	727,038.38	336,308,249.21

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	减值准备	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 10000 台工程机械项目	1,583,660,000	244,082,350.49	182,105,568.93	351,790,708.70	-	-	26.83%	26.83%	-	--	-	募集资金	74,397,210.72
大吨位汽车、履带起重机项目	811,530,000	6,732,002.10	105,431,411.15	95,239,237.23	-	-	58.26%	58.26%	-	-	-	募集资金	16,924,176.02
工程机械液压元件研发制造基地项目	1,106,716,671	4,322,252.78	57,727,308.52	37,316.24			14.94%	14.94%	418,447.63	418,447.63	-	募集资金	62,012,245.06
柳工北部工程机械研发制造基地项目	913,850,000	14,794.45	23,415,793.28	-			52.90%	52.90%	3,407,040.00	3,407,040.00	-	募集资金	23,430,587.73
其他	-	81,156,849.39	148,198,184.26	146,237,353.74		727,038.38	-	-	-	-	-	自筹	83,117,679.91
合计	4,415,756,671	336,308,249.21	516,878,266.14	593,304,615.91		727,038.38	-	-	3,825,487.63	3,825,487.63	-	--	259,881,899.44

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
液压油缸、阀装配线	727,038.38			727,038.38	验收不合格，整改无效
合计	727,038.38			727,038.38	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	590,394,104.50	122,723,140.74	-	713,117,245.24
1.土地使用权	568,694,409.54	120,421,861.00	-	689,116,270.54
2.管理软件	21,699,694.96	2,301,279.74	-	24,000,974.70
二、累计摊销合计	40,744,984.50	8,150,287.84	-	48,895,272.34
1.土地使用权	22,655,678.44	6,556,894.23	-	29,212,572.67
2.管理软件	18,089,306.06	1,593,393.61	-	19,682,699.67
三、无形资产账面净值合计	549,649,120.00	114,572,852.90	-	664,221,972.90
1.土地使用权	546,038,731.10	113,864,966.77	-	659,903,697.87
2.管理软件	3,610,388.90	707,886.13	-	4,318,275.03
四、减值准备合计	-	-	-	-
1.土地使用权	-	-	-	-
2.管理软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	549,649,120.00	114,572,852.90	-	664,221,972.90
1.土地使用权	546,038,731.10	113,864,966.77	-	659,903,697.87
2.管理软件	3,610,388.90	707,886.13	-	4,318,275.03

本期摊销额 8,150,287.84 元。

(2) 公司本报告期内无开发项目支出。

16、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江苏柳工机械有限公司追加投资形成	258,570.48	-	-	258,570.48	-

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽柳工起重机有限公司(溢价收购, 非同一控制下企业合并形成)	20,173,364.09	-	-	20,173,364.09	-
合计	20,431,934.57	-	-	20,431,934.57	-

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

经过测试,未发现公司本期商誉存在减值迹象,故未计提减值准备。

17、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
采暖建设费	1,936,472.96		322,745.52		1,613,727.44	-
保险费	1,554,667.29		405,565.38		1,149,101.91	-
装修费	583,176.82		237,280.50		345,896.32	-
合计	4,074,317.07		965,591.40		3,108,725.67	-

说明:长期待摊费用期初余额中,有 893,478.41 元为摊销期限在一年以内的保险费和装修费,在资产负债表流动资产下的“一年内到期的非流动资产”项目列示。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	41,228,614.42	31,613,115.45
预提费用	131,223,369.63	95,549,511.11
应付职工薪酬	399,195.90	630,659.14
财务费用(汇兑损益)	-	-
递延收益	17,265,236.85	11,825,386.50

项 目	期末数	期初数
固定资产/在建工程减值准备/无形资产	116,447.57	109,055.75
可抵扣/未弥补亏损	8,662,312.40	2,781,325.03
小计	198,895,176.77	142,509,052.98
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		-
长期股权投资	12,539,604.62	10,655,304.96
小计	12,539,604.62	10,655,304.96

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
长期股权投资	83,597,364.13
小计	83,597,364.13
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	244,896,804.60
预提费用	877,974,028.26
应付职工薪酬	2,884,824.32
递延收益	91,508,603.89
固定资产/在建工程减值准备/无形资产	756,605.61
可抵扣/未弥补亏损	11,213,392.84
小计	1,229,234,259.52

19、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			价值回升转回	其他转销	
一、坏账准备	101,887,609.48	119,124,139.34	-	60,485,257.23	160,526,491.59
二、存货跌价准备	42,402,758.50	12,564,384.87	-	15,152,772.25	39,814,371.12
三、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
四、在建工程减值准备	727,038.38	-	-	-	727,038.38
五、长期应收款减值准备	19,334,845.02	12,057,705.86	-	-	31,392,550.88
六、一年内到期的非流动资产减值准备	25,129,029.35	13,366,158.91	-	-	38,495,188.26
合计	189,481,280.73	157,112,388.98	-	75,638,029.48	270,955,640.23

20、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押汇	108,475,381.36	21,035,973.42
担保借款	1,590,146,902.07	1,190,000,000.00
信用借款	860,028,061.23	710,058,703.50
未到期票据贴现	1,457,000.00	-
合计	2,560,107,344.66	1,921,094,676.92

(2) 公司本报告期无已到期未偿还短期借款。

21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,712,829,004.68	2,721,123,780.25
合计	2,712,829,004.68	2,721,123,780.25

22、应付账款

(1)

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	2,666,861,403.55	2,701,674,570.42
1 至 2 年	6,738,636.00	81,106,932.40
2 至 3 年	1,830,110.36	1,841,733.62
3 年以上	1,430,849.43	920,301.79
合计	2,676,860,999.34	2,785,543,538.23

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

公司账龄超过 1 年的应付账款 9,999,595.79 元，主要是应付尚未结算的货款等。

23、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	212,101,557.91	114,261,667.59
1 至 2 年	4,168,628.83	7,978,861.35
2 至 3 年	4,051,870.64	6,694,561.61
3 年以上	3,174,897.77	1,422,418.71
合计	223,496,955.15	130,357,509.26

(2) 公司本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 公司账龄超过 1 年的大额预收款项 11,395,397.24 元，主要是预收国外客户货款。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,329,646.34	372,111,762.96	374,295,215.41	5,146,193.89
二、职工福利费	1,623,108.22	32,443,491.69	21,129,530.28	12,937,069.63
三、社会保险费	719,035.55	79,571,253.21	72,726,364.90	7,563,923.86
四、住房公积金及住房补贴	112,096.21	35,080,022.23	34,910,713.06	281,405.38
五、工会经费和职工教育经费	702,539.66	5,356,386.20	4,597,028.33	1,461,897.53
六、其他	173,921.80	75,334.00	75,334.00	173,921.80
合计	10,660,347.78	524,638,250.29	507,734,185.98	27,564,412.09

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 5,356,386.20 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 194,056.38 元。

(3) 本期职工福利费据实列支，期末账面余额系根据福利企业免税资金账务处理方法，将以前年度免交所得税的 30%计入应付福利费——国家扶持基金而形成。

(4) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司应付职工薪酬 5,146,193.89 元，预计发放时间为 2011 年 8 月 31 日之前。

25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-105,340,217.68	-188,467,193.85
营业税	2,029,612.10	1,501,929.50
城市维护建设税	1,692,603.89	560,434.97
企业所得税	111,544,495.18	145,994,957.93
个人所得税	5,558,881.65	2,059,338.21
防洪保安费	1,327,534.36	4,356,484.97
教育费附加	1,560,902.11	825,094.96
三项基金	364,134.74	375,477.33
房产税	2,245,149.02	470,501.61
土地使用税	3,495,521.29	896,219.87
印花税	2,018,379.10	3,201,623.47
其他税	323,109.46	364,160.48
合计	26,820,105.22	-27,860,970.55

26、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
1 年以内	1,882,465,412.98	1,399,450,765.88
1 至 2 年	8,465,032.22	4,736,499.21
2 至 3 年	3,528,036.31	3,417,036.31
3 年以上	2,085,900.09	2,172,511.09
合计	1,896,544,381.60	1,409,776,812.49

(2) 本报告期其他应付款中其他应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款详见附注六、6

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为经销商及供应商保证金。

(4) 金额较大的其他应付款主要是全资子公司“中恒国际租赁有限公司”的融资租赁业务新增 26,837 万元保证金。

27、一年内到期的非流动负债

本公司本期末一年内到期的非流动负债 519,274,590.27 元，是全资子公司“中恒国际租赁有限公司”的一年内到期的长期借款。

28、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
将于一年内转入损益的递延收益	9,506,464.36	8,136,679.29
合计	9,506,464.36	8,136,679.29

其他流动负债说明：

该项目反映本公司预计一年内将转入利润表的递延收益金额，具体明细项目和金额包含在附注“31、其他非流动负债”项下列示。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	309,385,127.31	93,762,101.06
担保借款	655,174,031.44	522,283,282.90
保理借款	1,053,288,534.76	
合计	2,017,847,693.51	616,045,383.96

说明：全资子公司“中恒国际租赁有限公司”的一年内到期的长期借款 519,274,590.27 元在“一年内到期的非流动负债”项目中列示。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中海信托	2011-4-1	2013-1-1	人民币	6.00%		381,400,000.00	-	-
中海信托	2011-6-1	2014-4-1	人民币	6.00%		193,000,000.00	-	-
进出口银行	2011-3-31	2013-3-31	人民币	5.00%		100,000,000.00	-	-
光大银行	2010-12-2	2013-12-1	人民币	6.00%		83,249,563.67	-	100,990,793.95
工商银行	2011-5-1	2013-5-1	人民币	6.00%		74,081,250.00	-	-
合计	---	---	---	---		831,730,813.67	-	100,990,793.95

30、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
柳工职工安置费	3,565,315.72		156,454.96	3,408,860.76	
合计	3,565,315.72		156,454.96	3,408,860.76	

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
将于一年以上期限转入损益的递延收益	327,688,085.93	300,367,063.64
合计	327,688,085.93	300,367,063.64

公司本期末政府补助共计 354,928,859.50 元。其中：与收益相关的政府补助 17,734,309.21 元，计入“营业外收入—政府补助利得”；与资产相关的政府补助余额 337,194,550.29 元，计入“递延收益”：其中，预计一年内将转入利润表的为 9,506,464.36 元，在资产负债表中的“其他流动负债”项目列示。

本期末计入递延收益的政府补助明细如下表：

单位：元 币种：人民币

性质	项目名称/种类	本期末递延收益余额	批准机关/拨款单位
财政拨款	科技扶持奖励基金	96,287,917.07	武进高新技术产业开发区管委会
财政拨款	建设阶段企业发展金	52,721,900.06	批准机关：天津空港经济区管委会 拨款单位：天津港保税区财政局
财政拨款	固定资产投资补贴，重大项目扶持	41,529,550.00	蚌埠高新技术产业开发区管理委员会
财政拨款	2009 年扩大内需国债投资预算拨款(第一批)	20,577,634.33	柳州市财政局
财政拨款	安徽蚌埠高新区财政拨款	20,000,000.00	安徽蚌埠高新区财政局
财政拨款	天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会拨款	16,978,200.11	批准机关：天津市发展和改革委员会、天津市经济和信息化委员会 拨款单位：天津市财政局
财政拨款	提升装载机核心制造能力技术改造项目	15,998,646.29	广西区财政厅
政府拨款	2009 年重点产业振兴和技术改造项目建设扩大内需国债投资拨款	15,989,462.65	柳州市人民政府/柳州市财政局
财政拨款	自主创新起重机研发基地底盘生产线项目、第二批自主创新起重机研发基地底盘生产线项目	9,333,333.34	2009 年（合芜蚌自主创新专项资金支持项目基本情况备忘录）1000 万、2010 年（合芜蚌自主创新专项资金支持项目基本情况备忘录）1000 万
财政拨款	科技研发资金的补贴（2009 年计入递延收益）本年按实际发生确认的研发费用	9,233,750.01	蚌埠高新技术产业开发区管理委员会
政府奖励	柳州市财政局 2010 年第一批重点产业发展技术改造资金项目计划	9,000,000.00	桂工信投资（2010）412 号
财政拨款	提高装载机桥箱、挖掘机技改项目及数字化柳工项目	5,896,517.24	广西区财政厅(桂财企(2009)82 号)

财政拨款	柳州市阳和工业新区管理委员会财政拨款	10,400,000.00	柳州市阳和工业新区管理委员会
财政拨款	挖掘机技术改造项目	3,966,439.25	柳州市财政局
财政拨款	工业技改项目贴息资金	1,849,999.94	2010 年天津工业技改贴息
财政拨款	面向国际化的工程机械产业链体系项目	1,500,000.00	柳州市财政局、柳财预追 (2010) 285 号
财政拨款	CLG855 轮式装载机产品开发	1,500,000.00	柳州市财政局、柳科综字 (2010) 10 号
财政拨款	节能型工程机械与混合动力关键技术创新能力建设项目	1,000,000.00	柳州市财政局、柳财预追 (2010) 285 号
财政拨款	CLG936LC 液压挖掘机产品开发	600,000.00	柳州市财政局、桂财教 (2010) 99 号
其他	轮式装载机模块化系统与应用	540,000.00	浙江大学
财政拨款	CLG899III 大型轮式装载机研发	350,000.00	柳州市财政局、柳财预 (2010) 532 号
其他	装载机驾驶室 ROPS 结构设计方法	150,000.00	广西壮族自治区科学技术厅
其他	轮式装载机模块化库的开发	60,000.00	区科学技术厅、桂财教[2009]172 号
财政拨款	年产 8500 台小型轮式装载机生产线技术改造项目	900,000.00	镇江市发改委
财政拨款	引进培育创新创业领军人才专项资金	160,000.00	润州区政府
财政拨款	引进培育创新创业领军人才专项资金	240,000.00	润州区政府
财政拨款	2010 年市级中小企业发展专项引导资金	400,000.00	镇江市发改委
财政拨款	2010 年度镇江市专利资助资金	31,200.00	镇知协[2010]35 号
	合计	337,194,550.29	

32、股本

截止：2011 年 6 月 30 日

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+、-)					本报告期变动后	
	股份数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股份数	比例
一、有限售条件股份	100,010,603	13.332%			50,005,301	1,000	50,006,301	150,016,904	13.332%
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,000,000	2.666%			10,000,000		10,000,000	30,000,000	2.666%
3、境内非国有法人持股	21,666,668	2.888%			10,833,334		10,833,334	32,500,002	2.888%
4、境内自然人持股									
5、境外法人持股									
6、境外自然人持股									
7、内部职工股									
8、高管股份	10,603	0.001%			5,301	1,000	6,301	16,904	0.002%
9、基金、产品及其他	58,333,332	7.776%			29,166,666		29,166,666	87,499,998	7.776%
二、无限售条件股份	650,150,821	86.668%			325,075,411	-1,000	325,074,411	975,225,232	86.668%
1、人民币普通股	650,150,821	86.668%			325,075,411	-1,000	325,074,411	975,225,232	86.668%
三、股份总数	750,161,424	100.000%			375,080,712		375,080,712	1,125,242,136	100.000%

股本变动情况说明：

公司于报告期内实施资本公积金转增股本方案（每 10 股转增 5 股）；公司原副总裁李东辉先生辞职后购买公司股票 1,000 股，按规定在其离职半年后解冻。

33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,918,785,376.82		408,325,512.00	3,510,459,864.82
其他资本公积	16,608,711.36			16,608,711.36
合计	3,935,394,088.18		408,325,512.00	3,527,068,576.18

资本公积本期变动主要为：今年 5 月公司对资本公积金按每 10 股转 5 股转增股本

34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	608,863,320.07	-	-	608,863,320.07
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	608,863,320.07	-	-	608,863,320.07

35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	3,151,768,675.29	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后 年初未分配利润	3,151,768,675.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,094,136,014.34	--
减：提取法定盈余公积		按本期净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利	375,080,712.00	每 10 股派 5.00 元现金
转作股本的普通股股利		--
加：新增同一控制下企业合并影响数		--
期末未分配利润	3,870,823,977.63	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

本公司无上述情况。

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,764,305,240.29	8,141,127,789.13
其他业务收入	26,233,304.77	16,987,724.37
营业成本	8,642,332,907.84	6,256,044,551.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程机械行业	10,764,305,240.29	8,433,424,654.15	8,141,127,789.13	6,221,518,832.55
合计	10,764,305,240.29	8,433,424,654.15	8,141,127,789.13	6,221,518,832.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土石方机械	8,317,965,169.62	6,472,919,965.19	6,391,149,017.27	4,803,981,495.16
其他工程机械及配件	2,174,194,065.63	1,914,514,757.76	1,662,030,478.12	1,391,965,265.94
融资租赁业务	272,146,005.04	45,989,931.20	87,948,293.74	25,572,071.45
合计	10,764,305,240.29	8,433,424,654.15	8,141,127,789.13	6,221,518,832.55

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	9,795,412,143.52	7,657,761,138.82	7,510,471,644.93	5,677,657,024.65
国外	968,893,096.77	775,663,515.33	630,656,144.20	543,861,807.90
合计	10,764,305,240.29	8,433,424,654.15	8,141,127,789.13	6,221,518,832.55

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川同创工程机械有限公司	355,490,585.77	3.30%
云南博田柳工机械设备有限公司	324,953,973.51	3.02%
内蒙古桂柳工程机械有限公司	298,319,849.33	2.77%
济南柳工永安机械设备有限公司	297,248,250.72	2.76%
河南郑柳工程机械有限公司	277,183,645.66	2.58%
合计	1,553,196,304.99	14.43%

37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,765,877.63	24,491,221.42	1%-7%
教育费附加	5,886,939.98	14,703,494.93	3%、4%
基金规费	472,753.80	363,465.70	0.5%
营业税	12,794,991.31	5,311,299.89	5%
堤围防护费	-	-	0.1%
合计	26,920,562.72	44,869,481.94	--

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三包费	214,766,244.30	140,031,564.88
展览费	22,934,561.47	19,326,508.76
运杂费	17,133,898.85	179,314,857.15
其他销售费用	140,893,318.29	100,794,054.78

项目	本期发生额	上期发生额
合计	395,728,022.91	439,466,985.57

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	183,936,285.73	128,174,043.16
修理费	23,704,598.01	18,126,258.92
审计咨询费	16,201,124.03	4,364,700.78
其他管理费用	176,062,892.42	119,194,420.13
合计	399,904,900.19	269,859,422.99

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,526,780.50	12,640,208.68
减：利息收入	39,272,664.52	28,518,252.79
汇兑净损失	11,514,857.97	7,723,493.44
金融机构手续费	4,352,913.49	2,633,529.23
其他财务费用	563,253.95	365,208.32
合计	17,685,141.39	-5,155,813.12

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,450,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	30,004,809.55	14,420,742.29
持有至到期投资取得的投资收益		
其他		10,241.09
合计	31,454,809.55	14,430,983.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中地海外汉盛（北京） 贸易有限责任公司	1,450,000.00		上年投资分红款
合计	1,450,000.00		---

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
柳州采埃孚机械有限公司	29,936,627.73	14,420,742.29	参股公司本期销售增加，盈利能力上升
柳工重庆西南工程机械再 制造有限公司	68,181.82		参股公司本期盈利
合计	30,004,809.55	14,420,742.29	---

本期本公司投资收益汇回无重大限制。

42、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	58,333,740.90	36,379,608.95
二、存货跌价损失	-3,391,352.20	20,708,797.66
三、固定资产减值损失		
四、在建工程减值损失		
五、长期应收款减值损失	12,057,705.86	4,849,017.45
六、一年内到期的非流动资产减值损失	13,366,158.91	9,412,798.58
合计	80,366,253.47	71,350,222.64

43、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,369,130.37	1,064,123.35	1,369,130.37
其中：固定资产处置利得	1,369,130.37	1,064,123.35	1,369,130.37

无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助利得	17,734,309.21	10,159,579.02	17,734,309.21
其他营业外收入	3,987,451.96	1,492,013.69	3,987,451.96
合计	23,090,891.54	12,715,716.06	23,090,891.54

(2) 计入“营业外收入——政府补助”的明细如下表：

单位：元 币种：人民币

性质	项目名称/种类	本期金额	批准机关/拨款单位
财政拨款	科技扶持奖励基金	3,701,553.70	拨款单位：天津港保税区财政局 单位：天津港保税区财政局
税收返还	技术改造项目资金	3,174,257.44	蚌埠市人民政府
财政拨款	国际部 2010 年外贸扶持专项资金	2,808,345.80	国际部 2010 年外贸扶持专项资金
财政拨款	滨海新区经信委工业技改和园区建设专项资金	1,500,000.00	拨款单位：天津滨海新区财政局
财政拨款	固定资产投资补贴，重大项目扶持	1,125,000.00	柳州市财政局
财政拨款	科技研发资金的补贴（2009 年计入递延收益）本年按实际发生确认的研发费用	1,111,825.09	蚌埠高新技术产业开发区管理委员会、广西柳工机械股份有限公司投资合作框架备忘录（补充）
财政拨款	自主创新起重机研发基地底盘生产线项目、第二批自主创新起重机研发基地底盘生产线项目	1,076,125.36	2009 年（合芜蚌自主创新专项资金支持项目基本情况备忘录）1000 万、2010 年（合芜蚌自主创新专项资金支持项目基本情况备忘录）1000 万
财政拨款	重大投资项目设备补助	1,012,000.00	常州市财政局
财政拨款	建设阶段企业发展金	532,699.98	蚌埠高新技术产业开发区管理委员会、广西柳工机械股份有限公司投资合作框架备忘录（补充）
财政拨款	政府补助款	499,999.98	广西区财政厅
税收返还	土地使用税返还	447,300.00	高新区财政局
其他	柳江县人民政府表彰 2010 年度县域经济发展突出贡献企业奖励款	380,000.00	柳江发【2011】7 号
财政拨款	挖掘机技术改造项目	147,568.51	柳州市财政局
其他	十万元以下共 8 比金额小计	217,633.35	
	合计	17,734,309.21	

45、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	237,173,716.94	208,825,651.99

递延所得税调整	-54,413,897.28	-21,628,584.42
合计	182,759,819.66	187,197,067.57

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

46-1 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

(1)基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2)稀释每股收益参照如下公式计算：

稀释每股收益 = [P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用)×(1-所得税率)]÷(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

46-2 公司基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	1,094,136,014.34	917,712,559.93
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	18,801,695.94	8,991,665.46
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	1,075,334,318.40	908,720,894.47
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1=P0+V	1,094,136,014.34	917,712,559.93
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1'=P0'+V'	1,075,334,318.40	908,720,894.47
期初股份总数	S0	750,161,424.00	650,161,424.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	375,080,712.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	820,618,574.32	650,161,424.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	820,618,574.32	650,161,424.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	1.33	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	1.31	1.40
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	1.33	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	1.33	1.40

47、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	1,577,539.06	-3,017,225.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	1,577,539.06	-3,017,225.78
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	1,577,539.06	1,258,145.75

48、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	39,500,217.12	12,522,571.27
拨款收入	46,313,345.80	21,517,389.47
暂收款及与经营有关的收入	18,413,425.70	28,030,413.47
合计	104,226,988.62	62,070,374.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费用支出	41,565,057.46	31,041,965.00
展览费用支出	23,061,156.79	17,888,915.49
修理费用支出	15,874,202.03	12,914,316.67
广告宣传费用支出	16,236,837.79	15,556,459.45
咨询等费用支出	13,545,463.77	12,203,801.05
办公费用支出	14,158,393.56	8,741,304.03
三包费用支出	21,741,807.14	8,386,618.44
其他与经营活动有关的支出	129,845,300.52	268,086,421.17
合计	276,028,219.06	374,819,801.30

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
安徽柳工 3 个月以上的票据保证金	--	15,720,000.00
合计	--	15,720,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
母公司保证金	6,513,071.95	3,187,709.29
合计	6,513,071.95	3,187,709.29

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行股份承销费、融资费	33,100,000.00	
支付公司债顾问费、评级费	280,000.00	
支付非公开发行股份顾问费、验资费	144,800.00	
合计	33,524,800.00	

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：万元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,098,415,388.71	919,493,008.18
加：资产减值准备	81,241,097.08	70,473,406.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,807,621.51	66,889,762.88
无形资产摊销	7,948,281.84	5,658,301.51
长期待摊费用摊销	965,591.40	1,033,753.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-6,694,914.36	-845,972.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,749,210.21	1,862,154.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	38,507,587.42	14,718,637.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-31,454,809.55	-14,430,983.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-56,446,778.29	-23,585,008.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,471,337.23	1,633,175.94
存货的减少(增加以“-”号填列)	-868,674,624.35	135,031,126.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,100,832,158.28	-973,119,909.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,425,137,433.12	446,011,755.90
其他	-5,834,287.25	-733,499.20
少数股东本期收益		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,694,023.56	650,089,709.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	2,955,418,273.61	2,488,374,576.00
减: 现金的期初余额	4,860,005,318.06	1,927,396,153.16
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,904,587,044.45	560,978,422.84

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 万元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,955,418,273.61	2,488,374,576.00
其中: 库存现金	220,359.91	734,925.55
可随时用于支付的银行存款	2,955,197,913.70	2,487,639,650.45
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,955,418,273.61	2,488,374,576.00

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

单位: 万元 币种: 人民币

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括:	金额
期末货币资金	3,022,206,053.99
减: 使用受到限制的存款	66,787,780.38
加: 持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	2,955,418,273.61
减: 期初现金及现金等价物余额	4,860,005,318.06
现金及现金等价物净增加(减少)额	-1,904,587,044.45

50、所有者权益变动表项目注释

本公司股东权益变动表中其他项目系境外经营外币折算差额。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西柳工集团有限公司	本公司的母公司	国有独资	广西柳州	王晓华	投资与资产管理, 工程机械等相关技术的开发、咨询服务和租赁业务	56,348 万元	34.86%	34.86%	广西壮族自治区国有资产管理委员会	19860811-7

广西柳工集团有限公司前身为柳州工程机械企业集团公司, 由广西壮族自治区柳州市人民政府以柳政函(1989)3号文批准于1989年2月24日成立。持有(企)4502001010046-1号企业法人营业执照。1996年12月25日由广西壮族自治区柳州市国有资产管理局以柳国资字(1996)33号授权经营市钢圈厂、市链条总厂、市标准件总厂、柳州起重运输机械总公司以及广西柳工机械股份有限公司的国有资产。1999年经广西壮族自治区柳州市人民政府办公室柳政办函[1999]28号批复更名为广西柳工集团有限公司。2002年以来新成立广西柳工置业投资有限公司、扬州柳工建筑机械有限公司和柳工铸铁件有限公司等全资子公司; 国资委授权管理柳州肉类联合加工厂。至报告期末, 集团共拥有12家控股子公司。注册资本: 人民币伍亿陆仟叁佰肆拾捌万元。是国家重点联系的首批300家国有大型企业集团之一。连续多年入选中国制造业500强。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
柳工无锡路面机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏江阴	蓝先阳	35,730 万元	100%	100%	14221623-7
柳州柳工机械配件有限公司	全资子公司	有限责任公司	广西柳州	陈宏	1,508 万元	100%	100%	97318162-9
江苏柳工机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏镇江	赵京星	8,700 万元	92.59%	92.59%	75508090-X
柳工机械澳大利亚有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	澳大利亚	王晓华	100 澳元	100%	100%	GX361301-X
柳州柳工挖掘机有限公司	全资子公司	有限责任公司	广西柳州	黄祥全	39,418 万元	100%	100%	78520448-3
柳州柳工叉车有限	全资子公司	有限责任公司	广西柳州	黄敏	16,000 万元	100%	100%	66482787-9

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
公司								
柳工(印度)有限公司	全资子公司	有限责任公司	印度新德里	俞传芬	12.5 亿元 印度卢比	100%	100%	GX361302-8
安徽柳工起重机有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽蚌埠	李于宁	54,824 万元	100%	100%	71399023-5
天津柳工机械有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津市	贡英建	39,200 万元	100%	100%	67149907-6
柳工(北美)有限公司	全资子公司	有限责任公司	美国德克萨斯州休斯敦市	James Donoghue	480 万美元	100%	100%	GXJW8802-2
柳工(香港)投资有限公司	全资子公司	有股本的私人公司	香港	王晓华	11,345 万港元	100%	100%	GXJW8804-9
上海柳工叉车有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海市	陈列	3,000 万元	100%	100%	13430000-9
中恒国际租赁有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	王超	11,890 万美元	69.76%	100%	71788364-8
柳工机械股份有限公司职业培训学校	全资子公司	民办非企业单位	广西柳州	吴荫登	50 万元	100%	100%	75651449-0
柳州柳工液压件有限公司	全资子公司	有限责任公司	广西柳州	黄祥全	20,000 万元	100%	100%	69763283-2
柳工(拉美)有限公司	全资子公司	有限责任公司	巴西	曾光安	300 万美元	100%	100%	GXLG85306
柳工(欧洲)有限公司	全资子公司	有限责任公司	荷兰	黄祥全	200 万欧元	0%	100%	GXLG5402
柳工荷兰控股公司	全资子公司	合作社	荷兰	王晓华	无	1%	100%	无
柳工常州挖掘机有限公司	全资子公司	有限责任公司	江苏常州	黄祥全	53,000 万元	100%	100%	55581946-6
柳工机械亚太有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	俞传芬	100 万美元	100%	100%	201022365G
柳工机械南非有限公司	全资子公司	有限责任公司	南非	黄建兵	0.0145 万美元	100%	100%	无
柳工机械中东有限公司	全资子公司	有限责任公司	阿联酋	李于宁	100 万美元	100%	100%	无
广西中信国际物流有限公司	相对控股子公司	有限责任公司	广西柳州	王晓华	5,000 万元	35%	35%	55225004-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
柳州采埃孚机械有限公司	有限责任公司	广西柳州	王晓华	车辆、商用车辆，机械设备及船舶用变速箱、驱动桥及其零部件的生产、销售、维修服务	3,103 万欧元	49%	49%	本公司的参股公司	61934992-7
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	有限责任公司	重庆市	沈荣光	销售、租赁建筑工程机械及配件、普通机械；工程机械技术服务、咨询服务；废旧机电产品进出口、回收；建筑工程机械产品制造、维修等	3,000 万元	20%	20%	本公司的参股公司	69929874-3
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	合资公司	伊朗	Hamid Reza Afrasiabi	制造、进口工程机械、采矿机械、农业机械及上述机械的配件。在伊朗销售和向其他国家出口产品。	1 万美元	40%	40%	本公司的参股公司	无

4、本企业有经营往来的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
柳州柳工铸铁件有限公司	本公司母公司的子公司	73761913-1
扬州柳工建设机械有限公司	本公司母公司的子公司	74680950-0
广西柳工高级润滑油有限公司	本公司母公司的子公司	68010990-6
上海鸿得利重工股份有限公司	本公司母公司的子公司	13372386X
柳州柳工人力资源服务公司	本公司母公司的托管企业	19861356-5
柳州柳工机械综合件厂	本公司母公司的托管企业	70875717-2

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
柳州采埃孚机械有限公司	专用变速箱、驱动桥	参照产品生产成本及国际市场价格确定	13,037	0.77%	6,942	0.81%
柳州柳工机械综合件厂	前中梁、右后支撑等及配套劳务	根据市场价格，通过招标定量、定价	14,705	0.86%	10,258	1.19%
柳州柳工铸铁件有限公司	配重等铸件	根据市场价格，通过招标定量、定价	3,584	0.21%	2,832	0.33%
扬州柳工建设机械有限公司	铲斗、摇臂	根据市场价格，通过招标定量、定价	232	0.01%	750	0.09%
柳州柳工人力资源服务公司	协议工劳务	根据劳务市场价格，由供需双方商定	11,966	0.70%	8,039	0.94%
广西柳工高级润滑油有限公司	润滑油、脂、冷却液等	根据市场价格，通过招标定量、定价	29,576	1.74%	7,320	0.85%
上海鸿得利重工股份有限公司		根据市场价格，通过招标定量、定价	856	0.05%	-	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

柳州采埃孚机械有限公司	铸件、毛坯件预处理及零部件热处理、桥箱机加工	根据市场价格定价	2,418	0.19%	1,558	0.16%
柳州柳工机械综合件厂	配套件	根据市场价格定价	1,893	0.15%	2,464	0.26%
柳州柳工铸铁件有限公司	废钢	根据市场价格定价	200	0.02%	373	0.04%

3) 关联担保情况说明

本报告期本公司无合并范围外的关联担保情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	柳州采埃孚机械有限公司	8,716,243.00	-	7,479,165.54	-
应收账款	广西柳工高级润滑油有限公司	830,790.49			
应收账款	扬州柳工建设机械有限公司		-	5,971.00	-

(2) 上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	柳州采埃孚机械有限公司	28,134,249.49	17,420,722.61
应付账款	广西柳工高级润滑油有限公司	24,544,470.29	17,172,840.15
应付账款	扬州柳工建设机械有限公司		299,952.71
应付账款	柳州柳工铸铁件有限公司	7,977,991.86	11,572,449.10
应付账款	柳州柳工机械综合件厂	52,683,771.62	44,828,867.06
应付账款	上海鸿得利重工股份有限公司	122,000.00	-
其他应付款	广西柳工集团有限公司	6,775,727.56	6,623,501.96
其他应付款	扬州柳工建设机械有限公司	500,000.00	501,379.17
其他应付款	上海鸿得利重工股份有限公司	2,500,000.00	

七、或有事项

1、本公司与合作银行签定《金融服务合作协议》，合作银行对本公司授予一定的综合授信额度，专项用于本公司经销商开立银行承兑汇票，本公司经销商利用上述协议项下的银行承兑汇票购买公司的各

类工程机械，在银行承兑汇票到期后经销商无法交存足额票款时，其仍未销售的库存工程机械，由本公司按照协议规定承担相应的回购责任，并及时将购买款项划入指定帐户。截至 2011 年 6 月 30 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 69,734.01 万元，其中光大银行 24,070.41 万元，交通银行 8,375.00 万元，其他银行 37,288.60 万元。目前本期尚未发生回购事项。

2、根据本公司与银行签署的《金融服务合作协议》及相关从属协议，银行与本公司的经销商或客户签订按揭合同专项用于购买本公司各类工程机械。当经销商或客户在贷款期限内连续 3 个月未能按时、足额归还银行贷款本息，或贷款最后到期仍未能足额归还本息，或放款 90 天内未将抵押资料手续办理完毕并送达银行的，本公司承担回购义务。截至 2011 年 6 月 30 日，该协议项下贷款余额 50,978.23 万元。其中光大银行 32,098.84 万元，中国银行 11,635.15 万元，交通银行 5,888.17 万元，其他银行 1,356.07 万元。其中光大银行存在逾期本金 726.45 万元，尚未达到合同回购条件。

3、截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

1、企业合并

(1) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次董事会，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-4 号）：同意公司在阿联酋投资 355 万美元成立“柳工机械中东有限公司”（2010 年对其直接投资 255 万美元，2011 年对其增资 100 万美元）。

(2) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次董事会，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-5 号）：同意公司在南非共和国投资 470 万成立“柳工机械南非有限公司”（其中 2010 年投入 250 万美元，2011 年投入 120 万美元，2010 年投入 100 万美元）。

(3) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届第五次董事会，会议决议（柳工股董字（2010）第 14-6 号）：同意公司在新加坡投资 100 万美元成立“柳工机械亚太有限公司”。

(4) 本公司于 2011 年 1 月 26 日召开第六届第七次董事会，会议决议（柳工股董字（2011）第 2-9 号）：同意以评估值 374.20 万美元的公司 CLG856 型装载机技术非排他使用权，投资伊朗建立“柳工-Haffar 股份公司”（英文名“Liu Gong Haffar Private Joint-Stock Company”或其他伊朗政府批准和合资双方同意的名称），柳工持合资公司 40%股份，Haffar 持有合资公司 60%股份；同意该公司初期注册资本 1 万美

元，在注册之后 8 至 18 个月内，注册资本增至 935.50 万美元（本公司以上述技术入股，双方股权比例不变）。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	578,440,606.97	22.04%	28,922,030.35	5.00%
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 有合同纠纷组合	12,291,647.27	0.47%	12,291,647.27	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	1,723,188,475.04	65.66%	94,021,393.27	5.46%
组合 3 关联方组合	290,463,469.90	11.07%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	2,025,943,592.21	77.20%	106,313,040.54	5.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,873,409.90	0.76%	4,247,740.08	21.37%
合计	2,624,257,609.08	100.00%	139,482,810.97	5.32%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	462,994,108.97	31.81%	23,350,164.71	5.04%
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1 有合同纠纷组合	10,051,445.27	0.69%	10,051,445.27	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	774,632,962.45	53.22%	46,912,760.54	6.06%
组合 3 关联方组合	207,715,526.56	14.27%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	992,399,934.28	68.19%	56,964,205.81	5.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,455,394,043.25	100%	80,314,370.52	5.52%

应收账款种类的说明：

详见财务报表附注，二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“11、应收款项”项说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,683,710,080.81	97.70%	84,185,504.04	706,346,275.64	91.18%	35,317,313.80
1 至 2 年	17,854,476.81	1.04%	1,785,447.68	50,522,985.79	6.52%	5,052,298.58
2 至 3 年	14,998,301.46	0.87%	4,499,490.44	13,602,865.86	1.76%	4,080,859.76
3 至 4 年	6,147,632.76	0.36%	3,073,816.38	2,251,481.00	0.29%	1,125,740.50
4 至 5 年	2,828.24	0.00%	1,979.77	1,909,354.16	0.25%	1,336,547.90
5 年以上	475,154.96	0.03%	475,154.96	-	-	-
合计	1,723,188,475.04	100.00%	94,021,393.27	774,632,962.45	100.00%	46,912,760.54

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款的情况。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款的情况：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
有合同纠纷组合	12,291,647.27	12,291,647.27
合计	12,291,647.27	12,291,647.27

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
NollwoodArrendadora S.A. de C.V.公司货款	19,873,409.90	4,247,740.08	21.37%	由于部分机器滞港逾期，被墨西哥海关拍卖，抵付滞港费
合计	19,873,409.90	4,247,740.08	21.37%	--

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 币种：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				
合计			--	--

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无				
合计				

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南华宇柳工机械销售服务有限公司	非关联方	69,822,910.00	半年以内	2.66%
贵州柳工机械设备有限公司	非关联方	65,858,319.00	1 年以内	2.51%
巴西 BHMAQUINAS IMPORTACAO	非关联方	65,284,569.73	1 年以内	2.49%
甘肃桂柳工程机械有限公司	非关联方	64,582,653.00	半年以内	2.46%
内蒙古桂柳工程机械有限公司	非关联方	54,949,481.25	1 年以内	2.09%
合计	--	320,497,932.98	--	12.21%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
柳州采埃孚机械有限公司	本公司的参股公司	8,716,243.00	0.33%
合计	--	8,716,243.00	0.33%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,956,121.56	1.01%	1,297,806.08	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 有合同纠纷组合				
组合 2 无合同纠纷组合	30,926,175.58	1.20%	1,621,996.57	5.24%
组合 3 关联方组合	2,518,500,202.46	97.79%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	2,549,426,378.04	98.99%	1,621,996.57	0.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,575,382,499.60	100.00%	2,919,802.65	0.11%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,160,157.44	1.32%	1,358,007.87	5.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1 有合同纠纷组合	-	-	-	-
组合 2 无合同纠纷组合	12,933,224.72	0.63%	689,872.35	5.33%
组合 3 关联方组合	2,021,385,401.89	98.06%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	2,034,318,626.61	98.68%	689,872.35	0.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	2,061,478,784.05	100%	2,047,880.22	0.10%

其他应收款种类的说明：

详见财务报表附注，二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错中第“11、应收款项”项说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款的情况：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	29,907,099.75	96.71%	1,495,354.99	11,942,175.43	92.34%	612,667.52

1 至 2 年	903,040.83	2.92%	90,304.08	945,478.29	7.31%	63,430.33
2 至 3 年	108,400.00	0.35%	32,520.00	45,055.00	0.35%	13,516.50
3 至 4 年	7,635.00	0.02%	3,817.50	516.00	0.00%	258.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	30,926,175.58	100.00%	1,621,996.57	12,933,224.72	100.00%	689,872.35

组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计				--

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				
合计			--	--

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无				
合计				

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

(6) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

无

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	-------	----	----	----------------

	系			
代垫整机运费	非关联方	25,956,121.56	半年以内	1.01%
柳州市社会保险结算中心基金收入户	非关联方	6,622,578.33	半年以内	0.26%
中国中元国际工程公司	非关联方	1,608,540.00	半年以内	0.06%
UZBEKTENDERCONSULTING	非关联方	1,184,958.00	半年以内	0.05%
待抵扣进项税	非关联方	993,187.55	半年以内	0.04%
合计	--	36,365,385.44	--	1.42%

(8) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--		

 (9) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0.00 元。

(10) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
柳工机械澳大利亚有限责任公司	成本法	9,092,801.04	9,092,801.04		9,092,801.04	100.00%	100%	-	-	-	-
安徽柳工起重机有限公司	成本法	342,435,252.60	342,435,252.60	280,000,000.00	622,435,252.60	100%	100%	-	-	-	-
柳工无锡路面机械有限公司	成本法	106,655,892.90	106,655,892.90	253,343,000.00	359,998,892.90	100%	100%	-	-	-	-
柳州柳工机械配件有限公司	成本法	22,986,022.16	22,986,022.16		22,986,022.16	100%	100%	-	-	-	-
江苏柳工机械有限公司	成本法	80,514,988.29	80,514,988.29		80,514,988.00	92.59%	92.59%	-	-	-	-
柳州柳工挖掘机有限公司	成本法	394,184,717.79	394,184,717.79		394,184,717.79	100%	100%	-	-	-	-
柳州柳工叉车有限公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工(印度)有限公司	成本法	157,884,650.00	157,884,650.00		157,884,650.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工(北美)有限公司	成本法	33,189,100.00	33,189,100.00		33,198,100.00	100%	100%	-	-	-	-
天津柳工机械有限公司	成本法	262,000,000.00	262,000,000.00		392,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
上海柳工叉车有限公司	成本法	25,429,488.00	21,111,484.73		21,111,484.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工(香港)投资有限公司	成本法	272,174,538.30	272,174,538.30	4,554,250.00	276,728,788.30	100%	100%	-	-	-	-
中恒国际租赁有限公司	成本法	253,995,350.77	253,995,350.77	299,425,500.00	553,420,850.77	69.76%	100%	-	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
柳工机械股份有限公司职业培训学校	成本法	781,200.00	768,561.30		768,561.30	100%	100%	-	-	-	-
柳州柳工液压件有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工(拉美)有限公司	成本法	20,338,500.00	20,338,500.00		20,338,500.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工荷兰控股公司	成本法	197,214.00	197,214.00		16,965,692.00	1%	100%	-	-	-	-
柳工机械(亚太)有限公司	成本法	6,682,300.00	6,682,300.00		6,682,300.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工机械南非有限公司	成本法			16,490,000.00	16,490,000.00	100%	100%				
柳工机械中东有限公司	成本法			6,596,800.00	6,596,800.00	100%	100%				
柳工常州挖掘机有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00	250,000,000.00	530,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
广西中信国际物流有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	35%	35%	-	-	-	-
柳州采埃孚机械有限公司	权益法	62,352,233.60	136,492,456.71	29,936,627.73	166,429,084.44	49%	49%	-	-	-	-
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	权益法			26,396.00	26,396.00	40%	40%				
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	权益法	6,000,000.00	6,120,017.63	68,181.82	6,188,199.45	20%	20%	-	-	-	-
中地海外汉盛(北京)贸易有限责任公司	成本法	13,829,500.00	13,829,500.00		13,829,500.00	10%	10%	-	-	-	1,450,000.00
合计	---	2,614,223,749.45	2,684,153,348.22			---	---	-	-	-	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,329,885,553.86	7,498,609,765.35
其他业务收入	3,778,482.50	3,234,813.67
营业成本	8,614,967,450.40	6,060,600,340.37

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程机械行业	10,329,885,553.86	8,611,204,267.90	7,498,609,765.35	6,057,396,962.11
合计	10,329,885,553.86	8,611,204,267.90	7,498,609,765.35	6,057,396,962.11

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
土石方机械	8,740,052,680.97	7,145,800,782.13	6,468,710,292.52	5,128,293,174.47
其他工程机械及配件	1,589,832,872.89	1,465,403,485.77	1,029,899,472.83	929,103,787.64
合计	10,329,885,553.86	8,611,204,267.90	7,498,609,765.35	6,057,396,962.11

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	9,360,992,457.09	7,835,540,752.57	6,867,953,621.15	5,513,535,154.21
国外	968,893,096.77	775,663,515.33	630,656,144.20	543,861,807.90
合计	10,329,885,553.86	8,611,204,267.90	7,498,609,765.35	6,057,396,962.11

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
四川同创工程机械有限公司	355,490,585.77	3.44%
云南博田柳工机械设备有限公司	307,973,632.57	2.98%
内蒙古桂柳工程机械有限公司	298,319,849.33	2.89%
济南柳工永安机械设备有限公司	297,248,250.72	2.88%
河南郑柳工程机械有限公司	277,183,645.66	2.68%
合计	1,536,215,964.05	14.87%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,450,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	30,004,809.55	14,420,742.29
处置长期股权投资产生的投资收益		29,529,389.33
其他		-
合计	31,454,809.55	43,950,131.62

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
柳州柳工挖掘机有限公司			
柳州柳工机械配件有限公司			
中地海外汉盛（北京）贸易有限责任公司	1,450,000.00		上年度现金分红
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
柳州采埃孚机械有限公司	29,936,627.73	14,420,742.29	参股公司本期销售增加，盈利能力上升
柳工重庆西南工程机械再制造有限公司	68,181.82		参股公司本期盈利
合计	30,004,809.55	14,420,742.29	---

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	786,752,924.18	738,532,322.99
加：资产减值准备	57,656,260.78	42,996,513.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,582,088.99	38,879,981.86
无形资产摊销	3,115,220.13	2,491,947.74
长期待摊费用摊销	405,565.38	405,565.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,863,854.45	-155,305.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,660,850.00	1,518,339.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	20,323,705.20	5,173,657.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,454,809.55	-43,950,131.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,977,663.41	-21,591,583.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,884,299.66	1,633,175.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-347,884,936.47	166,108,141.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,299,645,288.27	-320,431,345.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	568,696,269.26	1,447,216,068.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-235,749,368.57	2,058,827,348.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,085,595,760.51	1,908,766,654.74
减：现金的期初余额	4,418,371,777.35	1,564,223,621.04
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-2,332,776,016.84	344,543,033.70

十二、补充资料
1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	945,704.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,734,309.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,439,628.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-3,317,946.34	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	18,801,695.94	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.26	1.33	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.05	1.31	1.31

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
货币资金	3,022,206,053.99	4,921,624,583.54	-38.59%	上期末募集资金本期使用及公司运营资产增加
应收票据	414,546,298.59	309,840,785.74	33.79%	销售规模增长，本期采用票据结算增加
应收账款	2,396,598,377.41	1,403,442,872.41	70.77%	随销量而增长，信用销售政策有所放宽
一年内到期的非流动资产	3,811,023,637.96	2,488,667,384.46	53.14%	公司融资租赁业务增加
长期应收款	3,107,862,537.11	1,914,149,656.87	62.36%	公司融资租赁业务增加
递延所得税资产	198,895,176.77	142,509,052.98	39.57%	计税基础与账面价值差异增加
预收款项	223,496,955.15	130,357,509.26	71.45%	公司国外销售业务与国内融资业务增加，预收客户货款和租赁业务首付头金随之增加
应付职工薪酬	27,564,412.09	10,660,347.78	158.57%	主要是本期末应付福利费增加
其他应付款	1,896,544,381.60	1,409,776,812.49	34.53%	主要是融资租赁业务保证金增加
一年内到期的非流动负债	519,274,590.27	240,406,482.82	116.00%	公司融资租赁业务一年内到期的长期借款

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减幅度	变动原因说明
长期借款	1,498,573,103.24	616,045,383.96	143.26%	租赁业务规模扩大，改善负债结构，增加长期借款
实收资本（股本）	1,125,242,136.00	750,161,424.00	50.00%	本期资本公积每 10 股转 5 股转增股本

(2) 利润表项目

单位：元 币种：人民币

利润表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
营业收入	10,790,538,545.06	8,158,115,513.50	32.27%	销量、价格增长
营业成本	8,642,332,907.84	6,256,044,551.06	38.14%	随销量、采购成本增长而增长
营业税金及附加	26,920,562.72	44,869,481.94	-40.00%	本期缴纳的增值税减少，城建税及教育费附加随之相应减少
管理费用	399,904,900.19	269,859,422.99	48.19%	因业务规模不断扩大，相应增加管理费用
财务费用	17,685,141.39	-5,155,813.12	不适用	主要是本期利息净支出、汇兑净损失增加及资金成本上升
投资收益	31,454,809.55	14,430,983.38	117.97%	参股公司本期销售增加，盈利能力增强
营业外收入	23,090,891.54	12,715,716.06	81.59%	主要是本期政府补助增加

(3) 现金流量表项目

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,315,694,023.56	650,089,709.67	不适用	本期支付货款和应收款项增加，公司运营资产增加
投资活动产生的现金流量净额	-495,794,636.72	-236,823,888.83	109.35%	本期工程项目投资较多，购建长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-91,307,602.68	152,122,450.72	不适用	主要是本期分配股利支付的现金增加

 公司法定代表人： 王晓华 公司财务负责人： 曾光安 公司会计机构负责人： 刘传捷

七、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、财务负责人、财务部部长签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

广西柳工机械股份有限公司董事会

董事长：王晓华

二〇一一年八月二十五日