



广西柳工机械股份有限公司

Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.

二〇一一年年度报告

二〇一二年三月

目 录

重要提示.....	3
第一章、公司基本情况简介.....	4
第二章、会计数据和业务数据摘要	5
第三章、股本变动及股东情况.....	6
第四章、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章、公司治理结构.....	17
第六章、股东大会简介.....	18
第七章、董事会报告.....	21
第八章、监事会报告.....	41
第九章、重要事项	42
第十章、财务报告.....	52
第一节 审计报告.....	53
第二节 财务报表.....	55
第三节 财务报表附注.....	66
第十一章、备查文件目录.....	147

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告已经深圳鹏城会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王晓华先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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、集团公司指本公司控股股东广西柳工集团有限公司。

第一章、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：广西柳工机械股份有限公司
公司英文名称：**Guangxi Liugong Machinery Co., Ltd.**

(二) 公司法定代表人：王晓华先生

(三) 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

(四) 公司注册及办公地址：广西壮族自治区柳州市柳太路 1 号

公司电话：(0772) 3886510, 3887266

公司传真：(0772) 3887266, 3691147

邮政编码：545007

公司国际互联网网址：<http://www.liugong.com>

电子信箱：stock@liugong.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报

登载公司年度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>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：柳 工 股票代码：000528

(七) 其它有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1993 年 11 月 8 日

注册地点：广西柳州市柳太路 1 号

变更注册登记时间：2012 年 2 月 22 日

变更登记注册地点：广西柳州市柳太路 1 号

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

第二章、会计数据和财务指标摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据 (单位: 人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	17,878,280,085.86	15,366,129,881.25	16.35%	10,182,962,660.61
营业利润 (元)	1,512,380,922.59	1,812,577,399.77	-16.56%	972,052,035.85
利润总额 (元)	1,579,497,582.26	1,857,265,119.87	-14.96%	1,032,290,946.91
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,321,428,070.36	1,543,821,347.10	-14.41%	865,694,309.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,264,378,909.64	1,505,836,886.00	-16.03%	814,491,235.04
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-2,019,761,769.34	686,538,759.39	-394.19%	1,538,365,327.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	22,751,330,648.20	18,594,926,213.40	22.35%	9,565,129,410.43
负债总额 (元)	13,408,831,726.44	10,129,871,924.77	32.37%	5,457,323,827.22
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	9,315,721,413.95	8,442,881,736.08	10.34%	4,097,133,007.10
股本 (股)	1,125,242,136.00	750,161,424.00	50.00%	650,161,424.00

2、主要财务指标 (单位: 人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	1.17	1.58	-25.95%	0.94
稀释每股收益 (元/股)	1.17	1.58	-25.95%	0.92
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.17	1.37	-14.60%	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.12	1.54	-27.27%	0.89
加权平均净资产收益率 (%)	14.93%	32.36%	下降 17.43 个百分点	26.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.28%	31.56%	下降 17.28 个百分点	24.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.79	0.92	不适用	2.37
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.28	11.25	-26.40%	6.30
资产负债率 (%)	58.94%	54.48%	上升 4.46 个百分点	57.05%

说明: 公司上年度期末总股本为 750,161,424 股, 报告期内实施 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“49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”。

3、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	6,381,691.45	-	-659,000.98	12,830,292.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,245,170.08	-	43,714,715.66	41,684,412.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,489,798.14	-	1,632,005.42	5,724,205.88
所得税影响额	-10,067,498.95	-	-6,703,259.00	-9,035,836.66
合计	57,049,160.72	-	37,984,461.10	51,203,074.40

(二) 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 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年	2011 年	2010 年	2009 年
营业利润	17.08%	37.99%	29.20%	1.34	1.86	1.06	1.34	1.86	1.03
净利润	14.93%	32.36%	26.01%	1.17	1.58	0.94	1.17	1.58	0.92
扣除非经常性损益后的净利润	14.28%	31.56%	24.47%	1.12	1.54	0.89	1.12	1.54	0.87

第三章、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表（截止：2011 年 12 月 31 日 数量单位：股）

	期初数		本报告期变动增减 (+、-)					期末数	
	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	-	50,005,301	150,015,904	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	-	5,301	15,904	0.001%
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	-	325,075,411	975,226,232	86.668%
1、人民币普通股	650,150,821	86.668%	-	-	325,075,411	-	325,075,411	975,226,232	86.668%
三、股份总数	750,161,424	100.00%	-	-	375,080,712	-	375,080,712	1,125,242,136	100.00%

股本变动原因说明：2010 年度利润分配及资本公积金转增股本。详情下文“3、股票发行与上市情况”。

2、限售股份变动情况表（截止：2011 年 12 月 31 日 数量单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国有法人持股	20,000,000	0	10,000,000	30,000,000	2010 年度非公开发行	2012 年 2 月 6 日*
境内非国有法人持股	21,666,668	0	10,833,334	32,500,002	同上	2012 年 2 月 6 日
基金、产品及其他	58,333,332	0	29,166,666	87,499,998	同上	2012 年 2 月 6 日
高管股份	10,603	0	5,301	15,904	高管股份	无
合计	100,010,603	0	50,005,301	150,015,904	-	-

*说明：国有法人持股中2012年2月6日解除限售的股份为国机财务有限责任公司所持15,000,000股，其余广西柳工集团有限公司所持有15,000,000股解除限售时间为2014年1月24日。

3、股票发行与上市情况

(1) 公司发行 20 亿元公司债券

公司于2011年7月20日-7月22日以票面价值100元为单位发行公司债券，共募集资金20亿元（含发行费用1,200万元）。公司债券于2011年8月26日获准上市交易，起息日为2011年7月20日。本期债券品种一（3+2年期）票面利率为5.4%，简称为“11柳工01”，上市代码为“112032”；本期债券品种二（5+2年期），票面利率为5.85%，简称为“11柳工02”，上市代码为“112033”。上述两种品种的债券计息方式和还本付息方式详见公司于2011年8月24日披露的《2011年广西柳工机械股份有限公司公司债券（第一期）上市公告书》。

报告期内，发行的公司债券没有变动。

(2) 公司实施 2010 年度权益分派及资本公积金转增股本

公司于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年度末总股本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。本次转增前公司总股本为750,161,424股，转增后总股本增至1,125,242,136股。新增可流通股份上市日为2011年5月27日。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《柳工2010年度权益分派及资本公积金转增股本实施公告》。2012年1月8日上海东华会计师事务所有限公司出具了东华桂验字[2012]2号《验资报告》。

(3) 公司于 2010 年 12 月末非公开发行 A 股 10,000 万股（转增后 15,000 万股）

本次非公开发行A股股票预案，经2010年12月21日中国证券监督管理委员会“证监许可

[2010]1863号”文核准，公司向包括柳工集团在内的8家特定投资者发行10,000万股人民币普通股(A股)。2010年12月30日上海东华会计师事务所有限公司出具了东华桂验字[2010]37号《验资报告》。本次发行募集资金总额为300,000万元，扣除发行费用3,339.48万元，募集资金净额为296,660.52万元。该等股份已于2011年1月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。上述股份于2011年1月24日起在深圳证券交易所上市(有限售条件)。详情见公司董事会分别于2010年8月20日、2010年9月7日、2011年1月21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《柳工董事会第六届四次会议决议公告》、《柳工非公开发行A股股票预案》、《柳工2010年第二次临时股东大会决议公告》、《柳工非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书》。

公司实施2010年度权益分派及资本公积金转增股本方案后2010年非公开发行A股股数增至15,000万股。

(4) 公司发行的8亿元“柳工转债”已于2009年6月提前赎回后摘牌

公司于2008年4月18日向社会公开发行了8亿元可转换公司债券。“柳工转债”已于2009年6月19日结束转股，并于2009年6月22日停止交易，6月30日摘牌。详情见公司董事会分别于2009年5月20日、6月30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《柳工董事会五届二十七次会议决议暨提前赎回柳工转债公告》、《柳工关于“柳工转债”摘牌的公告》、《柳工关于“柳工转债”赎回结果的公告》。

(二) 股东情况介绍 (截止2011年12月31日)

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表 (单位: 股)

2011年末股东总数	116,418名	本年度报告公布日前一个月末股东总数	117,717名			
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	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(01)	34.98	393,562,664	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(06)	2.8	31,519,014	22,500,000	0	
上海昊益实业有限公司	境内一般法人(02)	1.56	17,500,002	17,500,002	17,499,999	
国机财务有限责任公司	国有法人(01)	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(02)	1.33	15,000,000	15,000,000	0	
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(06)	1.24	14,000,000	14,000,000	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(06)	1.19	13,435,275	7,500,000	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(06)	1.13	12,675,000	12,375,000	0
光大证券股份有限公司	境内一般法人(02)	0.9	10,164,135	0	0
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	0.9	10,102,295	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		378,562,664		人民币普通股	
光大证券股份有限公司		10,164,135		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		10,102,295		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		9,019,014		人民币普通股	
中国银行－易方达积极成长证券投资基金		8,000,000		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		6,958,072		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		5,935,275		人民币普通股	
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金		4,064,313		人民币普通股	
国际金融－渣打－GOV'T OF SINGAPORE INVEST CORP. PTE LTD.		3,899,376		人民币普通股	
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金		3,691,143		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；易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数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。				

2、公司控股股东广西柳工集团有限公司，为法人单位

法定代表人：王晓华。

成立日期：1989 年 2 月 24 日。

主要业务和产品：投资与资产管理（政府授权范围内）、工程机械、道路机械、建筑机械等相关技术的开发、咨询服务和租赁业务。[涉及许可证（生产）经营的须领取相关许可证后按核定的范围（生产）经营]。

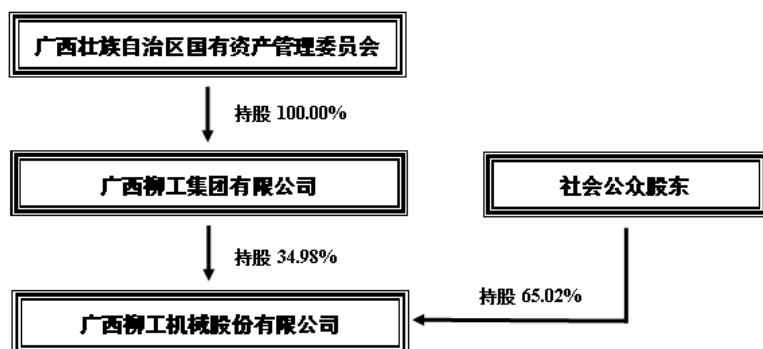
注册资本：56,348 万元。

股权结构：国有独资。

报告期内控股股东柳工集团增持 1,257,200 股，持股比例由之前的 34.86% 增长到增持后的 34.98%。

3、公司的实际控制人为广西壮族自治区国有资产管理委员会

公司与实际控制人之间的产权和控制关系图如下：



第四章、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	持股变动原因	报告期内在公司领取薪酬总额 (含税, 单位: 万元)			是否在股东单位或其他关联单位领取
								总额 =①+②	①本年度发放薪酬	②结算上年度绩效薪酬	
王晓华	董事长	男	59	2010.02-2013.02	14,137	21,205	公积金转增	143.69*	92.69	51.00	否
曾光安	副董事长、总裁	男	46	2010.02-2013.02	0	0		334.53	89.26	245.27	否
杨一川	董事	男	59	2010.02-2013.02	0	0		0.00	0	0.00	是
黄祥全	董事、副总裁	男	49	2010.02-2013.02	0	0		291.21	66.17	225.04	否
何世纪	外部董事	男	63	2010.02-2013.02	0	0		10.00	10	0.00	是
苏子孟	外部董事	男	51	2010.02-2013.02	0	0		10.00	10	0.00	否
冯宝珊	独立董事	女	60	2010.02-2013.02	0	0		10.00	10	0.00	否
贺瑛	独立董事	女	48	2010.02-2011.12	0	0		10.00	10	0.00	否
李嘉明	独立董事	男	46	2010.02-2013.02	0	0		10.00	10	0.00	否
王相民	监事会主席	男	53	2010.02-2013.02	414	621	公积金转增	164.36*	64.87	99.49	否
蒋建芳	监事	女	49	2010.02-2013.02	527	790	公积金转增	0.00	0	0.00	是
谭佐州	职工代表监事	男	41	2010.02-2013.02	0	0		54.16	36.62	17.54	否
范立卫	职工代表监事	女	45	2010.02-2013.02	0	0		26.70	14.6	12.10	否
闭同葆	副总裁	男	54	2010.02-2013.02	0	0		251.02	181.17	69.85	否
黄敏	副总裁	男	49	2010.02-2013.02	0	0		212.62	65.87	146.75	否
李于宁	副总裁	男	46	2010.02-2013.02	0	0		215.53	66.23	149.30	否
俞传芬	副总裁	男	39	2010.02-2013.02	0	0		238.97	69.13	169.84	否
余亚军	副总裁	男	39	2011.02-2013.02	0	0		122.22	73.52	48.70	否
黄建兵	监事	男	40	2010.02-2011.12	0	0		70.88	36.98	33.90	否
	副总裁			2011.12-2013.02							
黄海波	副总裁	男	41	2011.12-2013.02	0	0		52.82	22.21	30.61	否
王祖光	董事会秘书	男	58	2010.02-2013.02	0	0		150.46	42.58	107.88	否
合计					15,078	22,616		2379.17	971.9	1407.27	

说明：以上高管领取薪酬总额由补发 2010 年度年薪加上 2011 年预发数构成，其薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核后发放；注*：在柳工集团兼职的公司董事长王晓华先生、监事会主席王相民先生的薪酬按广西国资委的文件要求进行税后结算。

公司董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任控股股东广西柳工集团有限公司职务	任 期
王晓华	董事长、党委书记	1999年7月至今
曾光安	党委副书记	2011年2月至今
杨一川	董事、总裁、党委副书记	2009年12月至今
何世纪	外部董事	2011年2月至今
王相民	董事、工会主席 党委副书记、纪委书记	2000年1月至今 2010年1月至今
蒋建芳	风险控制部副部长	2010年3月至今
范立卫	工会常务副主席	2010年5月至今

2、现任董事、监事、高级管理人员近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事长：王晓华 中共党员，硕士研究生，高级经济师。1999 年 8 月起任公司党委书记、董事长，柳工集团党委书记、董事长兼总裁（2001 年 9 月起不再兼任柳工集团总裁）至今。兼任柳工集团控股子公司广西柳工置业有限公司董事长兼总经理。曾荣获全国五一劳动奖章、全国机械工业优秀企业家和中国创业企业家，全国劳模等荣誉称号。中共十七大代表和十一届全国人大代表。2010 年 2 月 4 日起续任公司第六届董事、董事长、党委书记。

2009 年 10 月起兼任控股子公司广西中信国际物流有限公司董事长。2010 年 1 月起兼任参股公司柳州采埃孚机械有限公司董事长、全资子公司柳工香港投资有限公司董事、全资子公司柳工荷兰控股公司董事长、全资子公司柳工欧洲有限公司董事。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，持有本公司股票 21,205 股，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副董事长、总裁：曾光安 1999 年 8 月起任本公司副董事长、总裁，1999 年 8 月至 2011 年 2 月任柳工集团董事，2011 年 2 月起任柳工集团党委副书记。2009 年度中国十大杰出 CEO、2010 年度全国劳模。2010 年 2 月 4 日起续任本公司第六届董事、副董事长、总裁。

2010 年 1 月起兼任全资子公司中恒国际租赁有限公司董事长，2011 年 1 月起兼任全资下属企业柳工机械波兰有限责任公司董事，2011 年 10 月兼任公司持股 50%的合资公司广西康明斯工业动力有限公司董事长。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

董事：杨一川 中共党员，大专文化，高级经济师。2000 年 10 月任公司董事、副总裁。2009 年 12 月 30 日任柳工集团董事、总裁、党委副书记。2010 年 1 月兼任柳工集团控股子公司柳州欧维姆机械股份有限公司董事长，2010 年 11 月兼任柳工集团控股子公司上海鸿得利重工股份有限公司董事。2010 年 2 月 4 日起续任公司第六届董事。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

董事、副总裁：黄祥全 中共党员，研究生，工程师。2002 年 9 月任公司挖掘机分公司总经理，2003 年 7 月任公司总裁助理兼挖掘机事业部总经理、柳州柳工挖掘机有限公司执行董事兼总经理。2007 年 2 月任公司副总裁兼挖掘机事业部总经理、柳州柳工挖掘机有限公司执行董事兼总经理。2010 年 2 月 4 日起任公司第六届董事、副总裁。

2010 年 1 月兼任全资子公司柳工欧洲有限公司董事长。2010 年 4 月兼任全资子公司柳工常州挖掘机有限公司执行董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

外部董事：苏子孟 中共党员，研究生学历，高级经济师。2001 年 8 月任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长、主任助理，2009 年 10 月至今任中国工程机械工业协会秘书长。2010 年 1 月起兼任鼎盛天工工程机械股份有限公司董事。2010 年 2 月 4 日起兼任本公司第六届董事会外部董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

外部董事：何世纪 中共党员，硕士研究生，高级工程师。1999 年 6 月至 2009 年 12 月任柳州五菱汽车有限责任公司董事长、党委书记。2010 年 2 月 4 日起任本公司第六届董事会外部董事。2011 年 2 月起兼任柳工集团外部董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

独立董事：冯宝珊 研究生学历，高级工程师。2001 年 4 月至今在机械工业联合会任规划与市场部主任。本公司第五届董事会独立董事。2010 年 2 月 4 日续任本公司第六届董事会独立董事。兼任安徽合力股份有限公司独立董事及三一重工股份有限公司独立董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

独立董事：贺瑛 中共党员，经济学博士，应用经济学博士后，教授。2004 年至今任上

海金融学院副院长，兼任中国保险协会理事，上海金融学会理事，上海浦东国际金融学会副会长。本公司第五届董事会独立董事。2010年2月4日至2011年12月31日任本公司第六届董事会独立董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

独立董事：李嘉明 中共党员，技术经济及管理学博士，会计学教授。1995年1月起历任重庆大学工商管理学院会计系任副主任、纪监审办公室副主任、审计处副处长、处长，重庆大学科技企业集团总经理，重庆大学会计专业硕士教育中心主任，2009年10月至今任重庆大学城市科技学院常务副院长。2009年4月起兼任重庆渝开股份有限公司独立董事。2010年2月4日起兼任本公司第六届董事会独立董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

监事会主席：王相民 中共党员，研究生文化。2000年10月任公司董事、工会主席、柳工集团董事。现兼任柳工集团董事、工会主席、党委副书记、纪委书记。2010年1月起兼任全资子公司中恒国际租赁有限公司监事。2010年2月4日起任公司第六届监事会主席，兼任公司工会主席、党委副书记、纪委书记。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，持有本公司股票 621 股，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

监事：蒋建芳 大专文化，会计师。2000年2月任柳工集团财经审计委员会副主任，2003年2月兼任柳工集团资财部副部长。2010年3月起任柳工集团风险控制部副部长，兼任潍柴动力股份有限公司监事。公司第五届监事会监事。2010年2月4日起续任公司第六届监事会监事。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，持有本公司股票 790 股，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

职工监事：谭佐州 中共党员，硕士研究生，工程师。2004年12月起历任公司装载机事业部结构件厂厂长、总装厂厂长、天津柳工机械有限公司总经理、本公司装载机事业部副总经理、推土机事业部副总经理、本公司路面机械事业部副总经理兼柳州柳工机械路面有限公司总经理。2010年2月2日起兼任公司第六届监事会职工监事。2010年11月起任本公司总裁助理。

2010年1月起兼任全资子公司柳工机械澳大利亚有限责任公司董事、全资子公司柳工机械拉美有限公司董事。2011年1月起兼任全资下属企业柳工机械波兰有限责任公司董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

职工监事：范立卫 中共党员，大学本科学历。1993 年 12 月起历任任本公司办公室秘书、主管秘书；2005 年 4 月任柳工集团工会副主席、本公司工会副主席；2010 年 5 月至今任柳工集团工会常务副主席、本公司工会常务副主席。2010 年 2 月 2 日起兼任公司第六届监事会职工监事。

与柳工集团及其关联方存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：David Beatenbough (中文名：闭同葆) 籍贯美国，大学学历。2001 年起任 CNH (凯斯-纽荷兰) 全球建筑设备运营部，亚太地区董事。2007 年 1 月任本公司总裁助理。2007 年 12 月起任本公司副总裁至今。

2010 年 1 月起兼任全资子公司柳工北美有限公司、全资子公司柳工欧洲有限公司董事。2011 年 1 月起兼任全资下属企业柳工机械波兰有限责任公司董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：黄敏 大学学历，中共党员，工程师。2002 年 9 月起历任本公司销售分公司副总经理、总经理；2003 年 7 月起任本公司总裁助理；2007 年 12 月起任本公司副总裁。

2010 年 10 月起兼任全资下属企业柳工叉车美洲有限公司董事长。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：李于宁 中共党员，大学本科文化，工程师。1998 年 12 月历任本公司配件事业部副总经理、总经理；2008 年 1 月至今任本公司起重机事业部总经理、安徽柳工起重机有限公司董事长、党委书记、总经理；2008 年 10 月任本公司总裁助理。2010 年 2 月起任公司副总裁。

2010 年 1 月起兼任全资子公司柳工机械中东有限公司董事长。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：俞传芬 中共党员，大学本科文化，工程师。2002 年 9 月起历任本公司生产制造部副部长、生产制造部部长、制造工程部部长、装载机事业部副总经理、零部件事业部总经理、装载机事业部总经理兼总装厂厂长。2010 年 2 月起任公司副总裁。

2010 年 1 月起兼任参股公司柳州采埃孚机械有限公司董事、全资子公司柳工印度有限公

司董事长、全资子公司柳工北美有限公司董事。2010 年 9 月起兼任全资子公司柳工机械亚太有限公司董事长。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：余亚军 中共党员，工商管理硕士，经济师。2008 年 2 月起历任国内营销事业部副总经理兼国内营销事业部工程机械营销公司副总经理、国内营销事业部铲运机械营销公司总经理兼公司装载机事业部副总经理、国内营销事业部常务副总经理。2010 年 1 月至今任公司国内营销事业部总经理，2010 年 1 月至 2011 年 2 月兼任公司总裁助理。2011 年 2 月起任公司副总裁。

2010 年 1 月兼任全资子公司中恒国际租赁有限公司董事。2010 年 7 月兼任控股子公司广西中信国际物流有限公司董事。2011 年 9 月兼任参股公司北京首钢重型汽车制造股份有限公司董事。2011 年 10 月兼任公司持股 50%的合资公司广西康明斯工业动力有限公司董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁（监事）：黄建兵 中共党员，硕士研究生，高级工程师。2007 年 8 月起历任装载机事业部总经理，技术研究院常务副院长、装载机事业部常务副总经理。2010 年 3 月起任公司战略与投资总监兼战略发展部部长、总裁助理。2010 年 2 月至 2011 年 12 月兼任本公司第六届监事会监事。2011 年 12 月起任公司副总裁兼财务负责人。

2010 年 1 月起兼任全资子公司柳工印度有限公司董事。2010 年 9 月起兼任全资子公司柳工机械南非有限公司董事长。2011 年 1 月起兼任参股公司柳工哈法舍拉子机械股份有限公司董事。2011 年 9 月起兼任参股公司北京首钢重型汽车制造股份有限公司副董事长。2011 年 10 月起兼任公司持股 50%的合资公司广西康明斯工业动力有限公司董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

副总裁：黄海波 中共党员，大学本科文化，工程师。2003 年 12 月起历任公司挖掘机事业部挖掘机制造分公司副总经理、挖掘机事业部代总经理兼全资子公司柳州柳工挖掘机有限公司代总经理、柳州柳工挖掘机有限公司总经理、挖掘机事业部总经理、全资子公司柳工常州挖掘机有限公司总经理。2011 年 11 月起历任公司总裁助理、公司副总裁。

2010 年 1 月起兼任公司子公司柳工北美有限公司董事。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

董事会秘书：王祖光 大专学历，经济师。1994 年 4 月任公司证券办公室副主任，1995 年 1 月任公司董事会秘书至今。

与柳工集团及其关联方不存在关联关系，未持有本公司股票，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所的惩罚。

3、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

(1) 公司内部董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据为：公司岗位薪点工资制度及公司 2004 年度股东大会审议通过的《公司董事、监事津贴方案及高管人员薪酬方案》。具体年度报酬情况见上述“基本情况表”。

(2) 公司独立董事津贴及其他待遇的决策程序、报酬确定依据同上述第 (1) 款。独立董事在公司不享受工资待遇，公司向每位独立董事发放年度独立董事津贴 10 万元，独立董事出席公司有关会议以及按照《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。

(3) 报告期内，公司董事杨一川先生、监事蒋建芳女士的薪酬由控股股东柳工集团发放；以上董事、监事不在公司领取津贴，由柳工集团支付。

4、公司董事、监事及高级管理人员聘任或解聘情况

(1) 2011 年 3 月 31 日，公司副总裁李东辉先生因家庭原因辞去公司副总裁兼财务负责人职务。详见 2011 年 4 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的“柳工董事会第六届九次会议决议公告”。

(2) 2011 年 12 月 9 日，公司第六届监事会监事黄建兵先生因升任副总裁原因辞去监事职务。详见 2011 年 12 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的“柳工监事会关于黄建兵先生辞去监事职务的公告”。

(3) 2011 年 12 月 13 日，公司董事会第六届十六次临时会议审议通过了《关于聘任公司副总裁的议案》，同意聘任黄建兵先生、黄海波先生为公司副总裁。详见 2011 年 12 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的“柳工董事会第六届十六次（临时）会议决议公告”。

(4) 2012 年 1 月 1 日，公司第六届董事会独立董事贺瑛女士根据上海市高校有关规定辞去独立董事职务（同时不再担任董事会专门委员会成员）。详见 2011 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的“柳工董事会关于贺瑛女士辞去独立董事职务的公告”。

(二) 员工情况

截止报告期末，公司员工情况如下：

(单位：人)

专业构成	技术	管理	生产	辅助	服务及其他	合计
	1,464	2,729	5,916	2,345	908	13,362
教育程度	研究生及以上	本科	专科	中专	中专以下	合计
	376	3,055	2,145	4,615	3,171	13,362
需承担费用的离退休职工		1,944				

注：以上人员包括所有控股子公司员工，且含协议工人（其中协议工人为 5142 人）。2010 年同期不含协议工人的员工总数为 7,303 人，如包括协议工人则为 12,351 人。退休员工费用为工资等各种补贴，2011 年度公司该项费用共计 644 万元。

第五章、公司治理结构

一、公司治理状况

近年来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及证券监管部门的有关文件要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。

报告期内，公司出台了《柳工内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，同时全方位地完善了信息披露相关管控流程，进行了全公司及控股股东相关人员的信息披露培训，促进了公司信息披露管理的进一步规范化。

报告期内，公司制定了《衍生品投资内部控制制度》、《远期结售汇业务内部控制制度》、新业务管理制度和流程，并相应地修订了《公司章程》。公司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，加强了内部控制管理职能部门的建设，制定了比较系统的管理控制制度，采取了有力的控制措施，建立了一个比较完善的内部控制体系。与此同时公司加强了对海外子公司和国际业务的支持和管控。

目前，我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。公司仍将不断完善公司治理，进一步规范公司运作，促进公司稳定健康快速地发展，切实维护中小股东的利益。

二、公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事均出席或因工作关系授权委托其他独立董事出席了各次董事会会议，积极参与公司重大决策，并能本着维护公司全体股东及公司整体利益的原则，切实履行公司章程及公司制定的独立董事制度所规定的独立董事职责。

独立董事就公司报告期内发生的闲置募集资金补充流动资金、使用募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金、关联交易、对外担保、聘请财务审计机构、聘任高管、内部控

制评价、关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，没有对公司有关事项提出异议的情况。

独立董事出席董事会会议的情况如下（单位：次）

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
冯宝珊	11	11	0	0
贺 瑛	11	10	1	0
李嘉明	11	10	1	0

三、公司与控股股东的“五分开”情况

1、业务方面，控股股东柳工集团与本公司的产业经营不存在同业竞争，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面相对独立，公司经理层等高级管理人员未在控股股东柳工集团担任除董事以外的重要职务，且均在本公司领取薪酬。

3、资产方面，公司所使用的“柳工”系列商标为柳工集团拥有，根据本公司与柳工集团签订的商标使用许可合同及商标使用许可补充合同，柳工集团许可本公司在合同约定的商品上无偿使用“柳工”商标。同时，柳工集团允许本公司将以上商标再许可给本公司的控股子公司无偿使用。

除上述商标外，公司的其他资产已独立于控股股东。

4、机构方面，公司设立了独立于控股股东的健全的组织机构职能体系。

5、财务方面，公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立帐户，独立纳税。

四、对高管人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

在激励与约束机制方面，公司按照股东大会审议通过的《公司董事、监事津贴方案及高管人员薪酬方案》，根据每年经营业绩的完成情况、个人职责的履行情况进行考评后按上述薪酬方案规定的方式兑现高管人员年度薪酬。为了实现公司的长远战略目标和市值管理战略目标，公司将根据建立现代企业制度的要求及股权分置改革方案中控股股东的承诺，尽快完善对管理层及核心员工的激励机制，促进公司更健康快速地发展。

五、内部控制情况内部控制建立健全及自我评价情况

为进一步提高公司规范运作水平，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，本公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、上市公司监管等

法律法规的要求，依据《公司章程》并结合本公司实际情况，建立起一套完善的财务报告内部控制体系；并颁布《年报信息披露重大差错责任追究制度》加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。

1、内部控制规范体系建设情况

作为 2011 年自治区内控试点企业之一，公司设立全面风险管理委员会，由公司“一把手”挂帅组建了从决策层到执行层的多层级内部控制组织管理体系。2011 年，公司提出了内部控制建设五年规划，并启动“内控合规及优化项目”，在原有的销售、财务、人力资源、IT、对外投资等五大内部控制模块建设的基础上，对照五部委颁布的 18 项内控指引全面完成合规对标及优化；同时，按年度计划完成“授权体系”、“人力资源管理流程”和“研发流程”3 大模块，形成三个亮点，充分体现试点企业的示范效应。

2、内部控制评价

公司已经根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2011 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，并出具内部控制自我评价报告。该报告表明，自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化；报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。

本公司聘请的深圳市鹏城会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见审计报告。

3、内控缺陷及整改情况

根据公司内控缺陷认定标准，本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷，发现存在重要缺陷 1 项。针对存在由于“普通远期+即期”的方式开展了一项远期外汇交易业务，产生会计差错的更正影响公司 2011 年半年度报告、三季度报中部分报表项目及相应财务指标的重要缺陷，公司已通过建立相应流程制度规范管理。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已完成此项重要缺陷的整改工作。该事项的后续处理还在进行中。

4、本公司监事会对本公司内部控制评价的意见

报告期内，对公司内部控制制度体系的建立和完善、重点控制环节、存在的问题以及整改措施等几个方面的内容作了如实阐述，符合本公司内部控制活动现状的客观评价。但随着公司的快速发展，公司应逐步建立与经营规模、业务范围和竞争状况相适应的内部控制，并随着情况的变化及时加以调整，切实为企业持续健康发展提供有力保障。

5、本公司独立董事对本公司内部控制评价的独立意见

公司 2011 年度内部控制自我评价，真实反映了本公司内控制度的基本情况，对公司为加强和完善内部控制所进行的重要活动、工作和成效等方面情况作了介绍，就本公司组织架构、内部监督、财务报告、关联交易、担保、投资等业务和事项进行了说明，并对存在的问题提出了改进整改措施。希望公司进一步加强内部控制力度，加强对子公司的管控以提高对外投资的收益水平，继续推进公司内部控制的各项工作的开展，不断提高公司治理水平。

六、内幕信息管理情况

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，开展信息披露工作，做到真实、准确、完整、及时地披露公司信息，并在报告期内修订了《内幕信息知情人管理制度》，确保投资者公平地获得重要信息，避免内幕信息提前泄漏和进行内幕交易。在公司披露定期报告前，发生重大事项，以及发生对公司股价有重大影响的其他事项时，均填写内幕信息知情人档案，及时上报监管部门，并做好内幕信息的保密管理工作。从而加强公司内幕信息保密工作，维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护公司与投资者的合法权益。公司未发生违规买卖本公司股票情况，未出现因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

第六章、股东大会简介

报告期内，公司召开了年度股东大会和一次临时股东大会共两次股东大会：

1、公司于 2011 年 5 月 18 日在总部召开了 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度利润分配、公开发行公司债券等议案。本次股东大会决议公告及法律意见书刊登在 2011 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司于 2011 年 12 月 30 日在总部召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了修改公司章程等议案。本次股东大会决议公告及法律意见书刊登在 2011 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七章、董事会报告

一、董事会的讨论和分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况:

2011 年是市场环境极为复杂的一年。中国工程机械行业从一季度的急剧增长到后面三个季度持续下降，全年呈高开低走态势。行业市场环境的变化，导致企业间竞争更加激烈。

面对日益复杂的局面，公司采取主动进攻、夯实渠道能力基础、提高客户满意、加强海外市场拓展等策略开展市场营销工作，实现了收入同比增长 16%。尤其是在国际市场开拓方面，出口销量和收入均大幅度增长。产品方面，挖掘机业务同比增长 40%，以远高于行业平均增长水平的成绩迎来了公司挖掘机业务二十周年及挖掘机公司成立十周年的到来。

在保持业务增长的同时，公司通过收购、合资等方式进入矿用车、发动机等新的业务领域，开展实施组织机构改革等一些列工作为公司完成“十二五”规划目标打下坚实基础。

2011 年，公司各类整机销量超过 6.17 万台，比上年增长 10%；实现营业收入 178.78 亿元，比上年增长 16.35%；实现利润总额 15.12 亿元，比上年减少 16.56 %；实现净利润 13.21 亿元，比上年减少 14.41%。2011 年公司出口整机 8,400 多台，比上年增长 48%，海外销售收入达到 28.53 亿元人民币，比上年增长 61%，增速继续名列行业前茅。

报告期内，公司除了获得以上经营业绩以外，还获得了以下荣誉：

- 王晓华董事长荣获：装备中国功勋企业家；
- 曾光安总裁荣获：国家卓越质量最高荣誉“中国杰出质量人”、“全球工程机械产业杰出贡献奖”；
- 在2011年中国装备工业发展高峰论坛上，我公司摘取“2011中国装备工业品牌价值50强”（第16位）及“中国装备工业10大国际化品牌”两项殊荣；
- 在中国机械工业主体报告会上，我公司荣获“装备中国企业”；
- 在上市公司评比中，荣获“2011上市公司口碑榜”之“最具社会责任”奖，“2011年度中国上市公司市值管理百佳”，“2011中国主板上市公司最佳董事会50强”，“2011中国上市公司最佳法律风险管理实践奖”；
- 公司荣获全国质量奖十周年“卓越组织奖”，作为工程机械行业唯一一家企业喜获此项殊荣；

- 公司被中央文明委授予“全国文明单位”荣誉称号，被列为全国获奖单位9家重点宣传单位之一；
- 产品方面：中国工程机械行业最具含金量和影响力的“2010中国工程机械年度产品TOP50”颁奖典礼上，我公司ZL50CN型轮式装载机和922D型液压挖掘机获奖。其中ZL50CN型轮式装载机摘取本届“TOP50”的最高奖项“金手指”奖，该奖授予在技术创新、市场表现和应用贡献三个方面综合表现最突出的产品。全球工程机械行业主流媒体美国《建筑设备》杂志评选的2010年度TOP100新产品榜单揭晓，我公司877III轮式装载机荣列榜单。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司所处行业及经营范围：

本公司属工程机械行业。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、铣刨机、摊铺机、滑移装载机、挖掘装载机等工程机械及配件的生产、销售。报告期内公司主营业务收入和利润仍主要来源于装载机产品的销售，其次是挖掘机、起重机、压路机等产品。

(2) 公司报告期内主营业务收入和利润的构成情况：

a. 业务分行业、产品情况表

单位：人民币/万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程机械行业	1,784,781.80	1,445,930.74	18.99%	16.49%	21.67%	-3.44%
其中:关联交易	7,018.75	6,174.88	12.01%	27.88%	32.83%	-3.28%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
土石方机械	1,355,583.53	1,072,488.34	20.88%	13.80%	18.28%	-3.00%
其他工程机械及配件	372,635.47	359,230.55	3.60%	17.82%	31.61%	-10.10%
融资租赁业务【注】	56,562.81	14,211.85	74.87%	128.42%	61.48%	10.41%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为7,017.75 万元。【注】：融资租赁业务毛利率较高的原因是：本期公司以自有资金贷款给中恒租赁公司产生的内部贷款利息 11,300 万元，降低了融资租赁业务主营成本。

b. 主营业务收入按地区分（单位：人民币元）：

地 区	2011年度	2010年度	比上年增减
-----	--------	--------	-------

国内	15,731,042,368.39	13,998,771,937.46	12.37%
国外	2,116,775,635.15	1,313,078,371.83	61.21%
总计	17,847,818,003.54	15,311,850,309.29	16.56%

说明：国外收入为自营收入，不含供货出口。

(3) 主要产品及其市场占有率情况（以下数据来源于行业协会的统计资料，由于原始数据统计口径不一致，仅供参考。）

主要产品	市场占有率	销售量行业排名
装载机	17.1%	2（按销售收入排名第1）
挖掘机	4.3%	10
压路机	10.0%	3
起重机	4.07%	4

(4) 报告期内研发投入、自主创新、推出的新产品及服务

报告期内，公司在技术研发上，进一步加大了投入力度，研发相关投入总计约 71,556 万元，占全年主营业务收入的 4.02%。

柳工已拥有了一支高素质、集多行业领军人物的研发团队，在国家企业技术中心复评中，名列第 69 位，较前一年度评价提前了 154 位；并采用多种方式引进人才，从外部特聘 3 名学科带头人为柳工科学家，带领技术项目团队，为柳工构建新核心技术领先优势，也为柳工研发带来了先进的科学理念；同时柳工选送两名内部技术专家为广西壮族自治区的八桂学者和特聘专家。

公司通过打造国际化创新的平台，提升自主研发核心竞争力。公司拥有现代化、数字化产品设计和 CAD 应用网络，在研发中应用了各种三维设计/分析/仿真软件、二维工程绘图软件、工艺编制软件、专业分析仿真软件以及产品数据管理和 ERP 系统。

2011 年，公司完成装载机、压路机、起重机、推土机等新产品项目有 120 多个。新项目的研发部分提升了原有产品的技术水平，部分填补了公司相对应产品系列的空白，部分达到国际先进水平。

2011 年，公司继续取得工程机械关键零部件和关键技术的突破，零部件研发项目有 94 个，共性技术研究项目有 51 个。在产品研发中既注重技术的市场应用，也注重产品和技术的储备，关注前瞻性技术和核心零部件的研发，通过核心部件的开发和研究，进一步掌握了工程机械的核心部件的关键研制技术，提高了整机产品的盈利和自主创新能力。

2011 年，柳工全年共获得专利授权 111 项。公司积极参加由中国国家标准化管理委员会主持的国家标准制定，共完成发布 9 个国家标准；正在参与起草 7 个国家标准国标和 2 个行

业标准。

2011 年，国家土方机械工程技术研究中心建设与进展如期进行，完成国家土方机械工程技术研究中心机构组建，完成国家土方机械工程技术研究中心三年发展规划制定。

(5) 公司主要供应商、客户情况

2011 年度公司向前五名供应商合计采购的金额为：282,901.24 万元，占公司全年采购总额的比例为 11.77%；公司向前五名客户销售产品的收入总额为 250,376.39 万元，占全部销售收入的 14.00%。

3、资产构成发生重大变动的主要影响因素说明

单位：

元 币种：人民币

项目	2011 年末	占总资产的比例	2010 年末	占总资产的比例	构成同比增减	原因说明
货币资金	3,168,132,602.42	13.93%	4,921,624,583.54	26.47%	-12.54%	①
应收账款	2,264,756,754.86	9.95%	1,403,442,872.41	7.55%	2.40%	②
一年内到期的非流动资产	4,102,753,658.55	18.03%	2,488,667,384.46	13.38%	4.65%	③
长期应收款	3,227,195,458.68	14.18%	1,914,149,656.87	10.29%	3.89%	④

主要原因说明：

- ① 货币资金占总资产的比例比期初减少了 12.54 个百分点，主要原因是上期末募集资金到位本期陆续使用
- ② 应收账款占总资产的比例比期初增加了 2.40 个百分点，主要原因是国内销售信用政策有所放宽；国际销售大幅增长，收款期较长
- ③ 一年内到期的非流动资产占总资产的比例比期初增加了 4.65 个百分点，主要原因是公司融资租赁业务增加
- ④ 长期应收款占总资产的比例比期初增加了 3.89 个百分点，主要原因是公司融资租赁业务增加

资产负债表中与上年度同比有重大变化的主要项目说明如下：

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	3,168,132,602.42	4,921,624,583.54	-35.63%	上期末募集资金到位本期陆续使用
应收票据	521,094,637.03	309,840,785.74	68.18%	销售规模增长，本期采用票据结算增加
应收账款	2,264,756,754.86	1,403,442,872.41	61.37%	国内销售信用政策有所放宽；国际销售大幅增长，收款期较长

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
一年内到期的非流动资产	4,102,753,658.55	2,488,667,384.46	64.86%	公司融资租赁业务增加
长期应收款	3,227,195,458.68	1,914,149,656.87	68.60%	
长期股权投资	267,547,894.01	156,441,974.34	71.02%	本期收购北京首钢重型汽车制造股份有限公司 42% 股权及参股公司（采埃孚）盈利增加
无形资产	730,439,306.04	549,649,120.00	32.89%	主要是公司购买土地使用权增加
商誉	258,570.48	20,431,934.57	-98.73%	本期末计提对安徽柳工起重机有限公司的长期股权投资减值损失导致商誉减少
预收款项	179,561,350.24	130,357,509.26	37.75%	主要是国内融资业务增加，租赁业务首付头金随之增加
应付职工薪酬	15,178,330.58	10,660,347.78	42.38%	未结算的应付职工薪酬增加
应交税费	-265,468,333.35	-27,860,970.55	852.83%	本期末存货增加，增值税留抵增加
其他应付款	1,896,615,310.89	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	592,619,311.95	240,406,482.82	146.51%	公司融资租赁业务一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	48,927,950.27	8,136,679.29	501.33%	主要是一年内到期的递延收益增加
长期借款	1,763,235,901.77	616,045,383.96	186.22%	租赁业务规模扩大，改善负债结构，增加长期借款
递延所得税资产	213,825,603.33	142,509,052.98	50.04%	计税基础与账面价值差异增加
递延所得税负债	14,091,228.90	10,655,304.96	32.25%	
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

4、报告期公司经营成果构成同比发生重大变动情况的说明

单位：

元 币种：人民币

项目	2011 年	占利润总额比例	2010 年	占利润总额比例	比例增减变动	原因说明
营业收入	17,878,280,085.86	1131.90%	15,366,129,881.25	827.35%	304.55%	①
营业成本	14,478,814,710.08	916.67%	11,919,643,378.01	641.78%	274.89%	②
销售费用	763,845,580.09	48.36%	845,056,268.57	45.50%	2.86%	③
管理费用	835,846,624.83	52.92%	673,067,564.66	36.24%	16.68%	④
财务费用	102,927,649.07	6.52%	17,349,256.87	0.93%	5.59%	⑤
资产减值损失	93,525,409.16	5.92%	66,286,846.47	3.57%	2.35%	⑥
投资收益	-11,042,525.07	-0.70%	30,068,026.35	1.62%	-2.32%	⑦

原因说明：

- ①②③④由于销量增长，成本上升，利润下降；
- ⑤主要是本期增发 20 亿公司债增加利息支出以及汇兑损失增加
- ⑥主要是本期确认长期股权投资减值损失所致
- ⑦主要是本期远期外汇合约事项产生投资损失

利润表中与上年同比有重大变化的主要项目说明如下：

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
财务费用	102,927,649.07	17,349,256.87	493.27%	主要是本期增发 20 亿公司债增加利息支出以及汇兑损失增加
资产减值损失	93,525,409.16	66,286,846.47	41.09%	主要是本期确认长期股权投资减值损失所致
投资收益	-11,042,525.07	30,068,026.35	不适用	主要是本期远期外汇事项预计负债产生
营业外收入	72,921,610.25	51,953,946.70	40.36%	主要是本期收到的与收益有关的政府补助增加

5、现金流量构成发生重大变动的主要影响因素说明

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	-2,019,761,769.34	686,538,759.39	不适用	本期存货、应收款项增加；票据回款量增大相应使应付票据下降
投资活动产生的现金流量净额	-1,041,138,270.97	-889,242,520.13	17.08%	本期新增工程项目较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,319,683,985.55	3,141,010,368.20	-57.99%	上期非公开发行 A 股募集 30 亿，本期公司债募集 20 亿；偿还债务支付的现金增加

6、公司在报告期内的节能减排及安全情况

公司一向把“节能降耗、安全环保”作为企业积极承担社会责任的必不可少的重要举措，并予以高度重视。公司坚持以科学发展观为指导，遵循“以人为本”的核心价值观，以职业健康安全管理体系为主线，以安全质量标准化为指南，以“安全月”、“安康杯”竞赛活动为载体，继续加大安全环保投入，加强劳动保护，强化全员职业健康安全管理体系意识，完善制度流程，加强能源稽查，推行节能新技术。

报告期内，公司以节能减排为主要宗旨，以高度的社会责任感开展环保工作，继续推进能效管理系统建设、中水回用建设、生产区供水主管网及泵站改造等节能改造项目建设。2011年公司综合能源消耗 25,130 吨标准煤，万元产值能耗 0.0155 吨标准煤，比 2010 年下降 9.92%；单位工业增加值能耗 0.1107 吨标准煤，比 2010 年增加 15.82%。“三废”优于或达到国家规定的环保标准要求，单位产品 COD、二氧化硫、能耗等指标逐年下降，全年无环境污染事故的发生，环保成效显著。

同时，公司十分重视员工职业健康安全。营造员工健康安全的工作环境是“以人为本”核心价值观的重要体现。报告期内，公司重点落实完善管理体系、增加投入等工作，实现了健康安全环保工作的重要转折。实现了全年无员工死亡事故，重伤及损失工作日事故大幅度减少的良好局面，圆满地完成了年度的各项安全目标：无重特大以上事故、无重伤事故、无重大火灾、无重大交通事故。公司创新“安全月”活动方式，提高活动的参与性、有效性，营造全员主动安全生产的氛围。

7、公司主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩（所有子公司的数据）

报告期末，公司拥有 22 家控股子公司，5 家参股公司，其中主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩如下：

(1) 柳州柳工挖掘机有限公司（本公司的全资子公司，本公司持股比例 100%）。该公司主营挖掘机等建筑工程机械产品及其配件的设计、制造、销售，于 2006 年 2 月设立，目前注册资本 39,418.56 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 205,626.51 万元，净资产 79,314.22 万元；2011 年度累计实现营业收入 277,424.17 万元，净利润 10,870.20 万元。

(2) 柳州柳工机械配件有限公司（本公司的全资子公司，本公司持股比例 100%）。该公司主营工程机械及零配件的生产、销售。该公司注册资本 1,508.18 万元，截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 45,998.09 万元，净资产 26,659.95 万元；2011 年度累计实现营业收入 102,115.43 万元，净利润 6,339.10 万元。

(3) 江苏柳工机械有限公司（本公司的控股子公司，本公司持股比例 92.59%）。该公司主营装载机、小型工程机械、路面机械及其零部件的制造、销售、服务、维修，于 2003 年 11 月设立，目前注册资本 8,700 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，总资产 35,373.82 万元，净资产 17,767.75 万元；2011 年度累计实现营业收入 81,593.44 万元，净利润 2,531.73 万元。

(4) 安徽柳工起重机有限公司（本公司的全资子公司，本公司持股比例 100%）。该公司主营汽车起重机、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。本公司于 2008 年 2 月底收购“蚌埠市振冲安利工程机械有限公司”后更名为“安徽柳工起重机有限公司”，该公司注册资本 54,823.50 万元。截止至 2011 年 12 月 31 日，总资产 115,297.37 万元，净资产 53,392.42 万元；2011 年度累计实现营

业收入47,806.35万元，净利润-7,865.49万元。

(5) 中恒国际租赁有限公司（本公司的全资子公司，母公司持股比例69.7645%，本公司的控股子公司柳工（香港）投资有限公司持有另外30.2355%的股份）。该公司主营融资租赁业务；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。该公司于2008年10月份投资设立，目前注册资本13,408万美元。截止至2011年12月31日，总资产797,027.49万元，净资产114,938.66万元；2011年度累计实现营业收入56,562.81万元，净利润17,132.99万元。

(6) 柳州采埃孚机械有限公司（本公司的参股公司，本公司持股比例49%）。2006年12月份，公司向广西柳工集团有限公司支付了人民币五千万元，购买了柳州采埃孚机械有限公司49%的股权。2008年2月，公司对柳州采埃孚机械有限公司按我方持股49%的比例对其增资117.6万欧元。该公司主营车辆、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，目前公司注册资本3,103.23万欧元。截止2011年12月31日，总资产45,432万元，净资产37,838万元；2011年度累计实现营业收入40,466万元，净利润10,387万元。

8、公司无控制的特殊目的主体。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012年是“十二五”规划持续推进的一年，从2012年3月5日政府工作报告中提到2012年的GDP目标为7.5%，八年来首次低于8%。从国内宏观环境来看，部分刺激经济政策的逐步退出，国家实行积极的财政政策和稳健的货币政策等一系列宏观调控的影响还在继续，2012年国家投资的重点在于优化投资结构。随着银根紧缩，固定资产投资增速放缓，对工程机械的需求量相比去年会相应地减少。但国家重点续建项目、“十二五”规划确定的重大项目工程、保障性安居工程、水利工程，以及国家重点支持的“三农”等领域的基础设施建设工程，西部大开发策略持续，将成为工程机械行业的增长主要拉动因素。

国际方面，2012年世界经济形势总体上仍十分复杂，欧债危机的持续，美国经济复苏缓慢，预计国际市场需求增长有限。但巴西、俄罗斯和墨西哥等新兴经济体依然保持着较高的增长速度，将成为增长的主要市场。

未来工程机械行业增长特征将有所变化：由于2010年工程机械市场火爆，主要企业纷纷加大投资，扩大产能。在2012年市场需求放缓甚至出现下滑的情况下，产能过剩将不可避免。行业的竞争将更加激烈，产品的同质化和客户的需求日趋成熟，以及面对外资品牌在中国市场的争夺，这对企业的发展提出了更高的要求。且节能降耗、减排、智能化、信息化、提高产品的使用可靠性作为工程机械行业今后的发展重点和中心任务。

2、公司未来的发展战略及新年度经营计划

(1) 公司未来的发展战略

立足自主创新，以装载机、挖掘机和起重机为核心，培育叉车、推土机等业务，形成提供工程机械全套解决方案的能力；加速发展融资租赁、服务配件和再制造等业务，形成提供综合性产品和服务的能力；立足中国，积极打造第二本土市场，最终在世界范围内形成系统布局和运作的的能力。

(2) 公司新年度的经营计划

2012 年经营目标：销售收入 210 亿元。

2011年，公司将主要采取以下措施：

全面持续贯彻落实公司“2010-2015 年发展战略规划”：

- (1) 组织机构变革后高效运转；
- (2) 提高产品质量、服务质量和配件的供给速度，谋求核心业务在行业中保持领先的地位；
- (3) 提高国际渠道能力，提升海外制造能力；
- (4) 加快核心零部件体系的建设；
- (5) 提高技术创新能力，新产品批量换代上市；
- (6) 人力资源的发展和绩效体系的改革，培养综合性经营管理人才。

3、为实现未来发展战略所需资金需求及使用计划

公司预计2012年资本投资金额约10.5亿元。资金主要来源于公司非公开发行募集资金、发行公司债券的募集资金、自筹资金或银行融资等。

4、公司未来发展面临的风险因素及对策

按重要性原则排序，本公司面临的风险因素及采取的对策如下：

(1) 行业增速放缓风险

受宏观经济政策的影响，未来工程机械行业的需求增长将会放缓，甚至有可能出现下降，这对公司经营业绩的增长可能产生负面影响。

【风险对策】 本公司将持续提升自身的技术研发能力、提高产品品牌影响度、发挥营销服务优势、加强成本控制和管理，进而提高公司的核心竞争力，巩固公司装载机业务的优势，提高挖掘机和起重机业务的能力。并加强叉车、推土机、路面机械和小型工程机械等战略性业务的有效协同发展，进一步提高公司整体抵御风险的能力。董事会及经理层密切关注宏观政策和行业动态，并对相关影响因素分析，为建立预防调整策略和方案提供依据。同时，公

司加快对海外市场的投入，加快完善国际营销网络的布局，积极开拓新兴市场，将有力分散由单一市场带来的风险。

(2) 竞争能力不足带来的市场份额下降风险

中国作为全球最大的工程机械市场，仍然是全球市场增长引擎。但国际领先企业加快了在中国的兼并收购和生产研发基地的设立，加大了对中国市场的投入；同时，国内外领先企业加快了产品线的延伸，形成工程机械全面解决方案的直接抗衡。行业竞争模式不断升级，面对部分产品加速同质化和客户需求日趋成熟等多重挑战。本公司如果不能快速培育各产品线的强有力的核心竞争能力，将面临不进则退，市场份额下降的压力。

【风险对策】公司经过五十多年的发展，竞争优势主要表现在行业领先的国内外经销及服务网络、良好的品牌形象和品牌价值、优异的产品质量及性能、全系列产品线、先进的核心零部件制造能力等，同时公司《2010~2015 年发展战略规划》明确了公司存在的不足与发展方向。未来公司将通过倾力打造三大核心竞争力树立柳工更具竞争能力的品牌形象，并且通过不断提升产品性能和售后服务等措施，以提升公司各产品的市场份额，力争早日成为工程机械行业世界级企业。

(3) 原材料、能源成本带来的市场风险

本公司生产产品所需的主要原材料为钢材，而原材料价格的上涨将会带动工程机械配套件（如板焊件、铸件、锻件等）的价格上涨，从而对本公司的原材料及其零部件采购、生产、调度等经营计划产生影响，并为公司成本控制带来较大压力。

【风险对策】公司经过多年发展，在成本控制方面具有较多成功经验。公司将继续实施全面预算管理；通过事前反馈和库存管理等多种措施严格执行成本预算和费用控制；通过技术创新和管理创新提高材料的利用率和工艺水平；通过再制造业务能力的提升，以减少原材料等的采购成本；通过招标、加大与原材料采购商的业务关系等方式降低成本。

二、公司投资情况

(一) 募集资金项目

1、2010 年非公开发行募集资金存放情况

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 12 月 31 日，累计使用募集资金金额为 208,979.77 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 12 月 31 日，三方监管账户资金余额为 68,472.38 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	已投入项目但尚未以募集资金置换	闲置募集资金补充流动资金	净利息收入(扣除银行手续费)	截止2011年12月31日银行账户余额
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		19,600.00	728.04	37,812.84
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	-		10,000.00	607.25	6,011.91
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	-	2,932.84		148.88	4.77
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	-			219.62	* 12,501.89
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	-	6,269.07		26.06	10,279.74
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	-	105.46		13.23	1,861.23
合计			296,660.52	9,307.37	29,600.00	1,743.08	68,472.38

2、2010 年非公开发行募集资金的实际使用情况

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金使用情况：

单位：(人民币) 万元

序号	承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资金额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
----	--------	----------------	------------	---------	---------------	---------	---------------	---------------------------------	-------------------------	---------------	----------	----------	---------------

1	年产 10000 台工程机械项目	否	90,000.00	90,000.00	90,000.00	23,591.66	56,076.96	-33,923.04	62.31	不适用	-	-	否
2	大吨位汽车、履带起重机项目	否	35,000.00	35,000.00	35,000.00	15,058.91	21,374.11	-13,625.89	61.07	不适用	-	-	否
3	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	45,000.00	21,015.38	25,668.17	-19,331.83	57.04	不适用	-	-	否
4	柳工北部工程机械研发制造基地项目	否	45,000.00	45,000.00	45,000.00	12,395.87	24,257.46	-20,742.54	53.91	不适用	-	-	否
5	中恒国际租赁有限公司增资项目	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00	29,942.55	29,942.55	-57.45 注 2	100.00	不适用	-	-	否
6	补充流动资金(注 1)	否	55,000.00	51,660.52	51,660.52	-	51,660.52	-	100.00	不适用	-	-	否
合计			300,000.00	296,660.52	296,660.52	102,004.37	208,979.77	-87,680.75					
未达到计划进度原因(分具体项目)			未达计划进度:柳工工程机械液压元件研发制造基地项目 原因:受配套能源建设滞后、项目施工方案变更等因素影响										
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置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			根据公司第六届董事会第十二次会议决议,将闲置募集资金 29,600 万元暂时补充流动资金,期限为 6 个月(自 2011 年 8 月至 2012 年 2 月)										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			截止 2011 年 12 月 31 日募集资金项目余额 87,680.75 万元。结余原因:①大部分项目仍处于建设期,此款项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(注 3)			截至 2011 年 12 月 31 日止,募集资金利息收入共 1,743.08 万元,已投入未置金额 9,307.37 万元,余额 69,131.20 万元,其中 68,472.38 万元存放于募集资金专户中,658.82 万元于 2012 年 1 月存放于募集资金专户中。										
募集资金其他使用情况			报告期内不存在此情况。										

注*:本报告期内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、2010 年非公开发行募集资金项目说明:

(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下料、焊接、加工、涂装、总装生产线,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 62,254 万元,完成项目投资计划

的 39.31%，其中非流动资产累计投入 43,593 万元，流动资金¹投入 18,661 万元。募集资金累计投入 56,077 万元（其中用于固定资产 41,630 万元，流动资金 14,446 万元），完成该项目募集资金投资总额的 62.31%。

(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 2000T 折弯机、加工中心、切削滚光机、13 棍矫平机、抛丸机、焊接专机、整机装配线、粉末涂装线等关键设备；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 57,841 万元，完成项目投资计划的 71.27%，其中非流动资产累计投入 38,886 万元，流动资金投入 18,955 万元。募集资金累计投入 21,374 万元（其中用于固定资产 11,036 万元，流动资金 10,338 万元），完成该项目募集资金投资总额的 61.07%。

(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、门卫及围墙等，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 54,855 万元，完成项目投资计划的 49.57%，其中非流动资产累计投入 24,813 万元，流动资金投入 30,042 万元²。募集资金累计投入 25,668 万元（其中用于固定资产 20,982 万元，流动资金 4,686 万元），完成该项目募集资金投资总额的 57.04%。

(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

¹ 该流动资金投资额=本期末该子公司资产负债表的流动资产额-流动负债额，为本报告期末时点值，非累计值。下同。

² 因柳州柳工液压件有限公司本期末尚未正式投产，且年末刚收到广西柳工机械股份有限公司的一笔增资款，其资产负债表上货币资金和预付款项等流动资产较多，而流动负债较少。

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 67,691 万元，完成项目投资计划的 74.07%，其中非流动资产累计投入 49,376 万元，流动资金投入 18,315 万元。其中募集资金累计投入 24,257 万元（其中用于固定资产 20,150 万元，流动资金 4,108 万元），完成该项目募集资金投资总额的 53.91%。

(二) 非募集资金投资的重大项目

(1) 柳工大型装载机研发制造基地项目：

该项目投资总额为：93,843 万元(其中建设投资 53,637 万元，建设期利息 359 万元，铺底流动资金 39,847 万元)。主要建设内容为新建柳工大型装载机研发制造基地厂房、调试补漆厂房，购置焊接机器人、喷涂机器人、数控车床等关键设备。

该项目自 2011 年 1 月正式启动，截至 2011 年年底已累计投入 18,691 万元(含土地款 12,751 万元)，完成该项目固定资产投资计划的 34.85%；

(2) 柳工国际配件中心项目：

该项目总投资 64,682 万元（其中建设投资 21,180 万元，铺底流动资金为 43,502 万元），主要建设内容为新建国际配件中心仓库，新购置货架，叉车等设备。

该项目自 2010 年 4 月正式启动，截至 2011 年年底已累计投入 709.23 万元，完成该项目固定资产投资计划的 3.35%。

(3) 万台叉车建设项目：

该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 年年底已累计投入 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 2011 年 6 月完成自治区发改委总验收。

(4) 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 年年底已累计投入 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。

三、审计报告意见及会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正

(一) 深圳鹏城会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更的原因及影响

1、报告期内未发生会计政策变更事项。

2、本报告期未发生会计估计变更事项。

3、本报告期内的会计差错更正事项。

公司于 2012 年 2 月 29 日披露了《柳工关于远期外汇交易会计差错更正的公告》。

2011 年 4 月至 10 月，公司与花旗银行（中国）有限公司广州分行（以下简称“花旗银行”）采取“普通远期+即期”的方式开展了一项远期外汇交易业务。但由于公司之前从未进行过此类业务，对该业务性质、有关规定认识不全面，当时未能及时按有关规定进行相应会计处理。经与审计机构沟通确认，该项业务应按《公司会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理。即在持有期间内，公司应将资产负债表日汇率与锁定汇率变动差额计入公允价值变动损益；但在交易结束后，因该事项对公司影响的不确定性，公司根据相关规定将交易结束日汇率与锁定汇率变动差额确认为或有负债，同时调整前期公允价值变动损益。

本次会计差错的更正将影响公司 2011 年半年度报告、三季度报中部分报表项目及相应财务指标。基于汇率的变化，其中，对半年报的影响为：增加合并及母公司报表负债 1,205.63 万元，增加递延资产 180.85 万元，减少归属于母公司所有者权益及净利润 1,024.78 万元，减少每股收益 0.01 元；对三季度报的影响为：增加合并及母公司报表负债 6,566.21 万元，增加递延资产 984.93 万元，减少归属于母公司所有者权益 5,581.28 万元，减少 1-9 月归属于母公司所有者的净利润 5,581.28 万元，减少 7-9 月属于母公司所有者的净利润 4,556.50 万元，减少 1-9 月每股收益 0.05 元，减少 7-9 月每股收益 0.03 元。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、公司董事会全年共召开了 11 次会议，现场会议 6 次，通讯表决 5 次，具体情况如下：

序号	董事会会议届次	召开日期	决议公告日期	披露媒体
1	第六届第七次会议	2011/01/26	2011/01/29	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
2	第六届第八次会议	2011/02/25	2011/03/01	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
3	第六届第九次临时会议	2011/03/31	2011/04/01	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网

4	第六届第十次会议	2011/04/25	2011/04/27	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
5	第六届第十一次临时会议	2011/05/19	无	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
6	第六届第十二次会议	2011/08/25	2011/08/27	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
7	第六届第十三次临时会议	2011/09/14	2011/09/16	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
8	第六届第十四次临时会议	2011/10/19	2011/10/21	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
9	第六届第十五次会议	2011/10/28	2011/10/29	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
10	第六届第十六次临时会议	2011/12/13	2011/12/14	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网
11	第六届第十七次临时会议	2011/12/25	2011/12/27	中国证券报/证券时报/巨潮资讯网

2、公司董事参加会议具体情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王晓华	董事长	11	6	4	1	0	否
曾光安	副董事长、总裁	11	6	5	0	0	否
杨一川	董事	11	6	5	0	0	否
黄祥全	董事	11	5	5	1	0	否
何世纪	外部董事	11	6	5	0	0	否
苏子孟	外部董事	11	4	5	2	0	是
冯宝珊	独立董事	11	6	5	0	0	否
贺瑛	独立董事	11	5	5	1	0	否
李嘉明	独立董事	11	5	5	1	0	否

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、公司于 2011 年 5 月 18 日在总部召开了 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度利润分配、公开发行公司债券等议案。

(1) 董事会对于此次股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案[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]，于 2011 年 5 月 20 日发布了柳工 2010 年度权益分派实施公告：本次权益分派的股权登记日为 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（详见公司 2011-27 号公告）。

(2) 2011 年柳工公司债券（第一期）发行总额为人民币 20 亿元，发行价格为每张 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行（详见公司于 2011 年 7 月 25 日披露的《2011 年柳工公司债券（第一期）发行结果公告》）。

2、公司于 2011 年 12 月 30 日在总部召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了修改公司章程等议案。修订的公司章程已于 2011 年 12 月 31 日披露于巨潮资讯网。

（三）董事会预算与审计委员会的履职情况

根据中国证监会《中国证券监督管理委员会公告》〔2011〕41号、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》要求和公司《审计委员会工作规程》、《审计委员会年报工作规程》等，董事会预算与审计委员会能充分发挥审计委员会的监督作用，维护审计的独立性，认真履行了职责。董事会预算与审计委员会履行职责情况如下：

1、2011年12月9日，公司预算与审计委员会、公司财务部、董事会审计部、董事会秘书处等部门与负责公司年度审计工作的深圳鹏城会计师事务所主审注册会计师在公司总部召开沟通会议，协商年报工作计划等事项的安排，达成一致意见后，确定了公司2011年度财务报告审计工作、内控审计工作的时间安排。

2、2012年1月5日及3月23日，按照相关规定要求，预算与审计委员会在年审注册会计师进场前、出具初步审计意见后两次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务报表是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、2012年3月23日，公司董事会预算与审计委员会、财务部、董事会审计部、董事会秘书处与负责公司年度审计工作的深圳鹏城会计师事务所注册会计师在柳工综合大楼召开现场沟通会议，沟通审计成果，预算与审计委员会听取了深圳鹏城会计师事务所主审注册会计师关于年报工作情况等内容的汇报。

4、2012年3月23日，审计委员会向公司董事会提交了关于深圳鹏城会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告，认为其对公司财务状况、经营成果所作的审计是实事求是的，所出报告是客观、真实的。

5、2012年3月23日，审计委员会在深圳鹏城会计师事务所出具2011年度审计报告后，召开会议，对该报告进行表决，作出了同意提交董事会审核的决议。

（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据上级监管部门及公司章程的有关规定，认真履行了工作职责。薪酬与考核委员会2011年按照股东大会审议通过的《公司董事、监事津贴方案及高管人员薪酬方案》，根据公司2011年初签署的绩效考核合同、经营业绩的完成情况、个人职责的履行情况进行考评形成薪酬与考核委员会成员签署的书面意见，再经董事会审议作出决议后，公司兑现董事、监事、高级管理人员年度薪酬。董事会于2011年5月19日召开六届十一次会议审议通过的《关于发放2010年董、监事及高管人员薪酬的议案》，事先均经过董事会薪酬与考核委员会审核并签署。董事会薪酬与考核委员会认为公司上述人员的薪酬方案的制定及兑现符合相关原则要求、相关法规的规定和公司相关管理制度。

五、利润分配政策、本次分配预案及前三年分配情况

1、利润分配政策

本公司章程“第二百零二条”明确规定：公司利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

（三）公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

（四）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在审议通过当期年报的董事会决议公告中说明原因，并说明未分配利润的用途和使用计划。

2、本次利润分配预案：

公司 2011 年度实现净利润 1,321,428,070.36 元，公司按净利润 10%的比例提取法定盈余公积金 97,195,066.46 元，剩余利润 1,224,233,003.90 元，加上年初未分配利润 3,151,768,675.29 元，合计可供股东分配利润为 4,376,001,679.19 元，减去已分配的公司 2010 年度现金股利 375,080,712.00 元后，剩余未分配利润 4,000,920,967.19 元。

董事会拟对公司 2011 年度实现的可供股东分配的利润，以 2011 年末总股本 1,125,242,136 股为基数，按每 10 股派 3 元现金（含税）进行分配（如按此预案分配，公司 2009-2011 年累计现金分红远远超过中国证监会及公司利润分配政策规定的最近三年实现的年均可分配利润 30%的比例），不进行资本公积金转增股本。

该方案尚须提交公司年度股东大会审议通过。

3、公司最近三年利润分配情况（单位：人民币元）

分红年度	现金分红金额(含税)(万元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	利润分配方案(每 10 股派现或公积金每 10 股转增)
2010 年	37,508.07	154,382.13	24.30%	派 5 元, 转增 5 股
2009 年	19,504.84	86,569.43	22.53%	派 3 元
2008 年	5,049.82	34,004.37	14.85%	派 1 元, 转增 2 股
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				67.72%

六、其他需要披露的事项

1、关于 2011 年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况及对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的规定，我们作为公司独立董事，本着认真负责的态度，对公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了核查和监督，现就以上事项发表如下意见：

1、2011 年度，公司能严格遵守有关规定，除与控股股东下属企业存在日常关联交易业务来往外，没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。公司日常关联交易均已按规定履行了董事会、股东大会审议及披露程序。

2、2011 年度，公司董事会同意为十二家全资或控股子公司共计提供 90 亿元的银行融资担保，其中对间接持股 100%的中恒国际租赁有限公司提供的 65 亿元金融机构综合融资授信担保，已经公司 2010 年度股东大会审议批准。公司在 2011 年度内的上述实际担保金额均在股东大会和董事会的审批权限范围内。截止 2011 年度末，以上担保期末余额为 386,353 万元，占公司 2011 年度末经审计净资产 931,572 万元的 41.47%。

独立董事认为，公司在 2011 年度报告期内能严格按照《公司章程》的规定，规范公司的对外担保行为，控制对外担保风险。公司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。

2、《中国证券报》、《证券时报》为本公司继续选定用于定期报告和临时报告信息披露的报刊。

第八章、监事会报告

（一）监事会的工作情况

2011 年公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，本着维护全体股东的合法权益精神，认真履行了法律、法规赋予的监督职责，对公司的规范运作和健康发展提供了有力保障。

报告期内，监事会会议共召开六次。公司监事会成员按规定列席了董事会会议和出席了公司召开的股东大会。

1、2011 年 1 月 26 日，公司监事会召开了第六届第七次会议，会议审议并通过了公司将闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案等两项议案。

此次监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》及巨潮资

讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、2011 年 2 月 25 日,公司监事会召开了第六届第八次会议,会议审议并通过了公司 2010 年度报告、预计 2011 年度日常关联交易事项等八项议案。

此次监事会决议公告披露于 2011 年 3 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、2011 年 4 月 25 日,公司召开了第六届第九次监事会会议,会议审议并通过了公司 2011 年第一季度报告的议案。

4、2011 年 8 月 25 日,公司召开了第六届第十次监事会会议,会议审议并通过了公司 2011 年半年度报告等两项议案。

此次监事会决议公告披露于 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、2011 年 10 月 28 日,公司召开了第六届第十一次监事会会议,会议审议并通过了公司 2011 年第三季度报告等两项议案。

此次监事会决议公告披露于 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、2011 年 12 月 10 日,公司召开了第六届第十二次监事会会议,会议审议并同意黄建兵先生辞去公司监事会监事的职务。

关于黄建兵先生辞去监事职务的公告披露于 2011 年 12 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 监事会独立意见

1、依法运作情况。报告期内,公司能严格执行国家法律、法规,按上市公司规范程序运作,公司决策程序合法,并建立了较完善的内部控制制度。公司董事、经理及其他高级管理人员能勤勉尽责,认真执行股东会和董事会的决议,在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况。报告期内,公司财务状况良好,财务管理规范,内部控制制度执行有效并不断完善,深圳鹏城会计师事务所出具了无保留意见的审计报告,监事会认为公司 2011 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况。报告期内,公司能够严格遵守《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定专户存放和使用募集资金。2011 年 1 月,公司将 2010 年非公开发行部分闲置募集资金 (2.96 亿元) 补充流动资金的金额,并于 2012 年 7 月在规定时间内归还到募集资金专户中; 2011 年 8 月,公司将 2010 年非公开发行部分闲置募集资金 (2.96 亿元) 补

充流动资金的金额，并于 2012 年 2 月在规定时间内归还到募集资金专户中。监事会认为，上述将部分闲置募集资金补充流动资金的金额未超过募集资金金额的 50%，补充流动资金的时间未超过 6 个月，并在遵循股东利益最大化的原则和保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下提出的，可以降低公司资金使用成本，保证公司全体股东的利益。同时上述事项决策程序合法、有效，符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》的有关规定。

4、报告期内，公司未发生任何重大资产收购、出售资产的行为。公司正常经营过程中发生的收购、出售资产行为审批程序合法、交易价格合理，有利于公司的资源整合，符合公司的发展战略。

5、关联交易情况。公司关联交易均严格按照公正、公平、公开原则进行市场运作，交易价格合理，属于公平交易，没有发现存在损害公司利益的行为。

6、公司核销不良资产的情况。公司六届十五次董事会、六届十九次董事会审议通过了 2011 年度对公司及子公司应收及预付款合计金额 677 万元进行核销，其中已计提坏账准备 629 万元，将减少 2011 年利润总额 48 万元。监事会认为，以上不良资产的核销符合公司资产管理及会计政策的有关规定，也履行了法定的批准程序并及时进行了信息披露。核销以上不良资产有利于进一步提高公司的资产质量。

7、内部控制自我评价情况。报告期内，对公司内部控制制度体系的建立和完善、重点控制环节、存在的问题以及整改措施等几个方面的内容作了如实阐述，符合本公司内部控制活动现状的客观评价。但随着公司的快速发展，公司应逐步建立与经营规模、业务范围和竞争状况相适应的内部控制，并随着情况的变化及时加以调整，切实为企业持续健康发展提供有力保障。

第九章、重要事项

（一）公司报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

报告期后至本报告披露之间，本公司发生一起重大诉讼事项：

2012 年 3 月 23 日，本公司收到广州市中级人民法院的受理花旗银行（中国）有限公司广州分行（以下简称“花旗银行”）诉本公司普通外汇远期买卖交易纠纷一案的法律文书。花旗银行请求法院判令本公司向其支付合同项下欠款及罚息共计人民币 56,901,565.83 元，以及诉讼费人民币 500,000 元。该案尚未开庭审理，正按相关法律程序进行。（详见公司与本年报同时披露的《柳工重大诉讼事项公告》）。

(二) 公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(三) 公司报告期内无重大收购及出售资产事项情况。

(四) 公司截至目前尚未制定股权激励计划。

(五) 报告期内实际发生的重大关联交易事项

1、2011 年度日常关联交易的基本情况

公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 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。

公司 2011 年度日常关联交易情况表

单位：万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	全年预计数	全年实际数	本报告期占全年预计	占同类交易的比例
向关联方采购工程机械有关的各种零部件、整机及接受劳务	专用变速箱、驱动桥	柳州采埃孚机械有限公司	23,670	24,266	102.52%	0.86%
	前中梁、右后支撑等及配套劳务	柳州柳工机械综合件厂	35,554	23,232	65.34%	0.83%
	配重等铸件	柳州柳工铸铁件有限公司	6,442	4,208	65.32%	0.15%
	铲斗、摇臂	扬州柳工建设机械有限公司	1,469	296	20.13%	0.01%
	润滑油、脂、冷却液等	广西柳工高级润滑油有限公司	51,223	48,779	95.23%	1.74%
	协议工劳务	柳州柳工人力资源服务公司	28,585	19,348	67.69%	0.69%
	工程机械整机	上海鸿得利重工股份有限公司	7,000	4,033	57.61%	0.14%
小计			153,943	124,162	80.65%	4.42%
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	5,510	137.79%	0.26%
	废钢	柳州柳工铸铁件有限公司	700	262	37.36%	0.01%
	配套件	柳州柳工综合件厂	4,403	2,440	55.42%	0.12%
	小计			9,102	8,212	90.22%
上述两类关联交易总计			163,045	132,373	81.19%	

2、关联方基本情况：

(1) 柳州采埃孚机械有限公司

注册地点：柳州市和平路 143 号

企业性质：中外合资有限责任公司

法人代表：王晓华

注册资本：3,103.23 万欧元

税务登记证号码：450200619349927

主要股东：采埃孚（中国）投资有限公司（持股 51%）、广西柳工机械股份有限公司（持股 49%）

主营业务：车辆、机械设备及船用变速箱、驱动桥及其零部件的生产、销售及维修服务。

关联关系：为本公司参股公司。

2011 年度营业收入：40,576 万元

2011 年度净利润：10,387 万元

2011 年末净资产：37,838 万元

(2) 柳州柳工机械综合件厂

注册地点：柳州市柳太路 1 号

企业性质：集体所有制

法人代表：郭建中

注册资本：人民币 109 万元

税务登记证号码：450204708757172

主要股东：广西柳工集团有限公司

主营业务：装载机械配件、电器。

关联关系：为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的托管集体企业。

2011 年度营业收入：21,683 万元

2011 年度净利润：585 万元

2011 年末净资产：2,855 万元

(3) 柳州柳工铸铁件有限公司

注册地点：柳州市白饭路 46 号

企业性质：有限责任公司

法人代表：刘世新

注册资本：人民币 2,294 万元

税务登记证号码：450204737619131

主要股东：广西柳工集团有限公司

主营业务：铸铁毛坯件制造、销售和售后服务；普通机械加工及相关技术咨询服务；铸造机械及配件销售、铸造材料、模具、建材销售等。

关联关系：为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。

2011 年度营业收入：4,330 万元

2011 年度净利润： -631 万元

2011 年末净资产： 240 万元

(4) 扬州柳工建设机械有限公司

注册地点： 扬州市署岗西路 8 号

企业性质： 有限责任公司

法人代表： 陈建明

注册资本： 人民币 25,485 万元

税务登记证号码： 321001746809500

主要股东： 广西柳工集团有限公司

经营范围： 混凝土制品机械、混凝土搅拌运输车等。

关联关系： 为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（100%）。

2011 年度营业收入： 23,744 万元

2011 年度净利润： -1,174 万元

2011 年末净资产： 15,640 万元

(5) 柳州柳工人力资源服务公司

注册地点： 柳州市柳太路 1 号

企业性质： 集体所有制

法人代表： 冯国梅

注册资本： 人民币 77.3 万元

税务登记证号码： 450204198613565

主要股东： 广西柳工集团有限公司

主营业务： 劳务服务、商务服务

关联关系： 为本公司控股股东广西柳工集团有限公司托管的集体企业。2011 年 12 月并入广西柳工集团有限公司下属 100%控股的广西汇智合创投资有限公司，属广西柳工集团有限公司三级子公司。

2011 年度营业收入： 22,821 万元

2011 年度净利润： 384 万元

2011 年末净资产： 662 万元

(6) 广西柳工高级润滑油有限公司

注册地点： 柳州市阳和工业新区 C-12-1、C-13-1 号

企业性质： 有限责任公司

法人代表：郑津

注册资本：人民币 7,000 万元

税务登记证号码：450200680109906

主要股东：广西柳工集团有限公司

主营业务：润滑油、脂、冷却液及工程塑料件等。

关联关系：为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（51%）。

2011 年度营业收入：55,624 万元

2011 年度净利润：1,387 万元

2011 年末净资产：10,154 万元

(7) 上海鸿得利重工股份有限公司

注册地点：上海市浦东新区金丰路 277 号

企业性质：股份有限公司（非上市）

法人代表：徐沛良

注册资本：人民币 10,000 万元

税务登记证号码：31011513372386x

主要股东：广西柳工集团有限公司

主营业务：建筑机械、工程机械、车载泵、砼泵车配件、电工机械、电缆辅料、油缸的加工、制造，混凝土机械加工、制造、安装、维修，改装汽车制造，搅拌车总成、砼泵车总成，冷作、钣金，汽车（不含小轿车）的销售，泵车设备租赁，公路运输（本单位）的服务，从事货物及技术进出口业务，附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）。等。

关联关系：为本公司控股股东广西柳工集团有限公司的控股子公司（51%）。

2011 年度营业收入：95,704 万元

2011 年度净利润：7,882 万元

2011 年末净资产：52,151 万元

3、公司与关联方的债权、债务往来及担保事项

(1) 报告期内，公司与关联方无债权、债务往来事项。

(2) 公司与关联方的担保事项：

报告期内，公司为控股子公司提供的担保情况如下（单位：万元）：

序号	关联方名称	董事会批准提供担保金额	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	期末资产负债率
1	中恒国际租赁有限公司	650,000	164,240	373,037	195,063	342,213	86%

2	安徽柳工起重机有限公司	70,000	35,900	31,959	65,550	2,309	54%
3	天津柳工机械有限公司	35,000	16,000	3,235	3,750	15,485	45%
4	柳州柳工液压件有限公司	30,000	-	15,280	2,455	12,825	31%
5	柳州柳工挖掘机有限公司	23,000	9,712	9,885	9,712	9,885	61%
6	江苏柳工机械有限公司	15,000	4,457	400	4,857	-	50%
7	柳工无锡路面机械有限公司	14,000	2,000	1,220	1,220	2,000	6%
8	柳州柳工叉车有限公司	14,000	-	1,635	-	1,635	69%
9	柳工常州挖掘机有限公司	10,000	3,612	-	3,612	-	43%
10	柳工荷兰控股公司	\$3,500 (¥ 22,750)	-	-	-	-	0%
11	柳工印度有限公司	\$1,500 (¥ 9,750)	-	-	-	-	57%
12	柳工香港投资有限公司	\$1,000 (¥ 6,500)	-	-	-	-	0%
	合 计	900,000	235,920	436,651	286,219	386,353	
	合计数占期初净资产 844,288 万元的比例	106.60%	27.94%	51.72%	33.90%	45.76%	
	合计数占期末净资产 931,572 万元的比例					41.47%	

说明：公司全资子公司中恒国际租赁有限公司期末资产负债率超过 70%，且该项 65 亿元担保金额达到公司 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 日的董事会第六届八次会议、2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议批准。

（六）重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

2、报告期内公司没有对外重大担保事项。

3、报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理的事项。

（七）关联债权债务往来

公司不存在大股东柳工集团和其下属企业及其他关联方违规占用公司资金问题。审计机构深圳鹏城会计师事务所为公司出具了《广西柳工机械股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用和违规担保情况的专项说明》（深鹏所股专字[2012]0240号）。

（八）公司及持股 5%以上股东在报告期内无承诺事项。

（九）聘任会计师事务所情况

报告期内，公司董事会继续聘请深圳鹏城会计师事务所为本公司财务审计机构。2011 年

度本公司支付其年度审计费为 62 万元，上年度为 62 万元。差旅费等费用均由事务所自行承担。该事务所自 2000 年开始已连续为公司提供了 12 年的审计服务。

(十) 受监管部门稽查及处罚情况

报告期内，公司、公司董事、监事及高管人员均未发生受监管部门处罚的情况。

(十一) 公司接待投资者调研、咨询、采访等有关情况

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司与投资者关系工作指引》及《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》等上级监管部门的有关规定，通过接待投资者调研、采访、电话和网上咨询等方式，积极开展投资者关系管理工作，并始终严格遵循公开、公平、公正原则，规范公司信息披露行为，切实保护投资者的合法权益，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况。

接待调研、沟通、采访等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011/10/17	北京九华山庄	投资者见面会	中邮基金、易方达基金、诺安基金、上海昊益实业有限公司、南方基金、国机财务有限公司、深圳市平安创新资本投资有限公司、广发基金、嘉实基金、华夏基金、银华基金、大成基金、建信基金等 42 家机构投资者代表	公司基本面情况；公司产品情况、行业竞争格局、对行业未来展望等
2011/11/08	公司总部	实地调研	合众人寿保险股份有限公司投资经理	公司经营情况、公司发展策略、海外拓展情况等
2011/11/17	公司总部	实地调研	广发证券研究员、南方基金研究员	公司产品情况、行业竞争格局、对行业未来展望等
2011/12/12	公司总部	实地调研	国金证券研究员、易方达基金研究员、诺安基金研究员、南方基金研究员、中邮基金研究员、国机财务经理助理、上海昊益研究员、平安创新研究员	公司产品情况、公司发展战略、行业竞争格局、海外市场情况、对行业未来展望等

备注：以上为公司 2011 年第四季度接待投资者情况，前三季度接待投资者调研、沟通、采访等活动情况已分别在半年度报告和第三季度报告中详细披露。

(十二) 其它重大事项

1、本公司董事会 2011 年 1 月 26 日六届七次会议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（详见公司董事会 2011 年 1 月 29 日在指定媒体上披露的决议公告）。截至 2011 年 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 33,947.75 万元。其中光大银行 20,315.79 万元，中国银行 8,577.29 万元，交通银行 4,689.80 万元，其他银行 364.87 万元。其中光大银行存在逾期本金 319.17 万元，尚未达到合同回购条件。

2、本公司董事会 2011 年 1 月 26 日六届七次会议审议批准的报告期内为经销商承兑授信回购担保额度为 9.7 亿元（详见公司董事会 2011 年 1 月 29 日在指定媒体上披露的决议公告）。截至 2011 年 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 68,442.80 万元，其中光大银行 30,686.10 万元，交通银行 9,757.20 万元，其他银行 27,999.50 万元。目前本期尚未发生回购事项。

3、本公司于 2011 年 9 月 16 日召开第六届十三次临时董事会，会议决议（柳工股董字（2011）第 12 号）：同意以 8,246 万元的价格（根据收购协议，该笔款项分两部分支付：第一部分 6,800 万元，第二部分 1,446 万元，为有条件支付。支付前提详见协议）收购北京首钢重型汽车制造股份有限公司 42% 股权。

4、本公司于 2011 年 10 月 19 日召开第六届第十四次临时次董事会，会议决议（柳工股董字（2011）第 15-1 号）：同意与康明斯（中国）投资有限公司签署合资协议，双方按 50%:50% 的股权比例合资设立“广西康明斯工业动力有限公司”。初始投资为 10.0 亿元人民币，初始注册资本为 4.0 亿元人民币（双方各出资 2.0 亿元人民币）。

(十三) 公司 2011 年度公告索引

公告编号	公告内容	披露日期	报刊或网络名	对应版面
2011-01	柳工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	B007/D16
2011-02	柳工关于继续临时停牌公告	20110119	中国证券报/证券时报	A31/A9
2011-03	柳工关于继续临时停牌公告	20110120	中国证券报/证券时报	B002/D25
2011-04	柳工非公开发行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	A28/D9
2011-05	柳工非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书	20110121	巨潮资讯网	无
2011-06	柳工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	A28/D9
2011-07	柳工关于重要协议披露进展的公告	20110127	中国证券报/证券时报	B003/D4
2011-08	柳工关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	20110127	中国证券报/证券时报	B003/D4
2011-09	柳工关于波兰收购项目进展的公告	20110128	中国证券报/证券时报	B022/D21

2011-10	柳工董事会第六届七次会议决议公告	20110129	中国证券报/证券时报	B033/B21
2011-11	柳工关于用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	B033/B21
2011-12	柳工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	B033/B21
2011-13	柳工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	B033/B21
2011-14	柳工董事会第六届八次会议决议公告	20110301	中国证券报/证券时报	B036/D15
2011-15	柳工关于确认公司2010年度日常关联交易事项的公告	20110301	中国证券报/证券时报	B036/ D13、D15
2011-16	柳工2010年年度报告摘要	20110301	中国证券报/证券时报	B035、B036/ D13、D15
2011-17	柳工关于预计公司2011年度日常关联交易事项的公告	20110301	中国证券报/证券时报	B036/D15
2011-18	柳工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	B036/D15
2011-19	柳工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	B036/D15
2011-20	柳工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	B036/D15
2011-21	柳工董事会第六届九次会议决议公告	20110401	中国证券报/证券时报	B024/D16
2011-22	柳工2011年第一季度业绩预告	20110415	中国证券报/证券时报	B004/D28
2011-23	柳工董事会第六届十次会议决议公告	20110427	中国证券报/证券时报	B046/D73
2011-24	柳工关于召开2011年度股东大会的通知	20110427	中国证券报/证券时报	B046/D73
2011-25	柳工2011年第一季度报告（正文）	20110427	中国证券报/证券时报	B046/D73
2011-26	柳工2010年度股东大会决议公告	20110519	中国证券报/证券时报	B009/D25
2011-27	柳工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	B005/D29
2011-28	柳工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	B005/D8
2011-29	柳工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	A21/D5
2011-30	柳工关于2011年上半年销售情况的简报	20110702	中国证券报/证券时报	B008/B8
2011-31	柳工2011年公司债券（第一期）发行公告	20110718	中国证券报/证券时报	A25 / D5、D6
2011-32	柳工公开发行2011年公司债券（第一期）募集说明书摘要	20110718	中国证券报/证券时报	A25、A26/ D5、D6
2011-33	柳工2011年公司债券（第一期）网上路演公告	20110718	中国证券报/证券时报	A25/D5
2011-34	柳工2011年公司债券（第一期）票面利率公告	20110720	中国证券报/证券时报	A33/D3
2011-35	柳工2011年公司债券（第一期）发行结果公告	20110725	中国证券报/证券时报	A05/C12
2011-36	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	20110729	中国证券报/证券时报	B008/D25
2011-37	柳工2011年公司债券（第一期）上市公告书	20110824	中国证券报/证券时报	A21、A22/ D9、D10

2011- 38	柳工2011年半年度报告摘要	20110827	中国证券报/证券时报	B181/B60
2011- 39	柳工董事会第六届十二次会议决议公告	20110827	中国证券报/证券时报	B181/B60
2011- 40	柳工第六届监事会第十次会议决议公告	20110827	中国证券报/证券时报	B181/B60
2011- 41	柳工关于2011年半年度报告更正的公告	20110903	中国证券报/证券时报	A16/B8
2011- 42	柳工董事会第六届十三次临时会议决议公告	20110916	中国证券报/证券时报	B005/D20
2011- 43	柳工关于收购北京首钢重型汽车制造股份有限公司42%股权的公告	20110916	中国证券报/证券时报	B005/D20
2011- 44	柳工董事会第六届十四次临时会议决议公告	20111021	中国证券报/证券时报	B005/D52
2011- 45	柳工关于与康明斯（中国）投资有限公司设立合资公司的公告	20111021	中国证券报/证券时报	B005/D52
2011- 46	柳工2011年第三季度季度报告正文	20111029	中国证券报/证券时报	B044/B49
2011- 47	柳工董事会第六届十五次会议决议公告	20111029	中国证券报/证券时报	B044/B49
2011- 48	柳工2011年为拉美子公司提供备用信用证担保的公告	20111029	中国证券报/证券时报	B044/B49
2011- 49	柳工第六届监事会第十一次会议决议公告	20111029	中国证券报/证券时报	B044/B49
2011- 50	柳工关于控股股东增持公司股份的公告	20111102	中国证券报/证券时报	B004/A12
2011- 51	柳工董事会第六届十六次（临时）会议决议公告	20111214	中国证券报/证券时报	B012/D20
2011- 52	柳工关于波兰收购项目取得重要进展的公告	20111214	中国证券报/证券时报	B012/D20
2011- 53	柳工关于黄建兵先生辞去监事职务的公告	20111214	中国证券报/证券时报	B012/D20
2011- 54	柳工关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	20111214	中国证券报/证券时报	B012/D20
2011- 55	柳工董事会第六届十七次（临时）会议决议公告	20111227	中国证券报/证券时报	B009/D20
2011- 56	柳工 2011 年第一次临时股东大会决议公告	20111231	中国证券报/证券时报	B004/B12
2011- 57	柳工关于贺瑛女士辞去独立董事职务的公告	20111231	中国证券报/证券时报	B004/B12

说明：以上所有登报公告均同时在中国证监会指定的深圳证券交易所上市公司信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露。

第十章、财务报告

公司财务报告经深圳鹏城会计师事务所审计后出具了无保留意见的审计报告。

第一节 审计报告

审计报告

深鹏所股审字[2012]0067 号

广西柳工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西柳工机械股份有限公司（以下简称广西柳工公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司所有者权益变动表以及合并及母公司财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 23 日

中国注册会计师

覃业庆

中国注册会计师

金 彬

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 12 月 31 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	3,168,132,602.42	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	521,094,637.03	309,840,785.74
应收账款	五/3	2,264,756,754.86	1,403,442,872.41
预付款项	五/5	452,847,661.96	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	163,893,980.11	145,814,758.77
买入返售金融资产		-	-
存货	五/6	5,025,613,224.91	4,013,467,861.18
一年内到期的非流动资产	五/7	4,102,753,658.55	2,488,667,384.46
其他流动资产		-	-
流动资产合计		15,699,092,519.84	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	3,227,195,458.68	1,914,149,656.87
长期股权投资	五/11	267,547,894.01	156,441,974.34
投资性房地产	五/12	2,680,129.00	2,832,957.77
固定资产	五/13	2,178,616,980.80	1,769,549,032.64
在建工程	五/14	428,471,419.56	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	730,439,306.04	549,649,120.00
开发支出		800,000.00	-
商誉	五/16	258,570.48	20,431,934.57
长期待摊费用	五/17	2,252,266.46	3,180,838.66
递延所得税资产	五/18	213,825,603.33	142,509,052.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		7,052,238,128.36	4,895,203,317.04
资产总计		22,751,330,648.20	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 12 月 31 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	3,227,106,928.31	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	1,210,296,689.75	2,721,123,780.25
应付账款	五/22	2,319,470,322.94	2,785,543,538.23
预收款项	五/23	179,561,350.24	130,357,509.26
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬	五/24	15,178,330.58	10,660,347.78
应交税费	五/25	-265,468,333.35	-27,860,970.55
应付利息	五/26	51,804,262.49	-
应付股利		-	-
其他应付款	五/27	1,896,615,310.89	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	五/28	592,619,311.95	240,406,482.82
其他流动负债	五/29	48,927,950.27	8,136,679.29
流动负债合计		9,276,112,124.07	9,199,238,856.49
非流动负债：		-	-
长期借款	五/30	1,763,235,901.77	616,045,383.96
应付债券	五/31	1,988,762,133.32	-
长期应付款		1,146,535.87	-
专项应付款	五/32	3,253,761.65	3,565,315.72
预计负债	五/33	57,090,108.73	-
递延所得税负债	五/18	14,091,228.90	10,655,304.96
其他非流动负债	五/34	305,139,932.13	300,367,063.64
非流动负债合计		4,132,719,602.37	930,633,068.28
负债合计		13,408,831,726.44	10,129,871,924.77
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）	五/35	1,125,242,136.00	750,161,424.00
资本公积	五/36	3,524,684,785.44	3,935,394,088.18
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五/37	706,058,386.53	608,863,320.07
一般风险准备		-	-
未分配利润	五/38	4,000,920,967.19	3,151,768,675.29
外币报表折算差额		-41,184,861.21	-3,305,771.46
归属于母公司所有者权益合计		9,315,721,413.95	8,442,881,736.08
少数股东权益		26,777,507.81	22,172,552.55
所有者权益合计		9,342,498,921.76	8,465,054,288.63
负债和所有者权益总计		22,751,330,648.20	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 12 月 31 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		1,825,613,462.69	4,477,991,042.83
交易性金融资产		-	-
应收票据		511,912,736.03	298,472,672.06
应收账款	十一/1	2,203,624,384.20	1,375,079,672.73
预付款项		133,757,010.11	114,739,387.81
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一/2	3,275,699,739.40	2,059,430,903.83
存货		2,152,675,421.15	2,903,978,989.37
一年内到期的非流动资产		743,536.53	811,130.76
其他流动资产		-	-
流动资产合计		10,104,026,290.11	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	4,637,840,821.74	2,684,153,348.22
投资性房地产		-	-
固定资产		731,419,411.99	639,774,404.00
在建工程		104,926,191.24	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		221,788,047.80	102,357,817.19
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	743,536.53
递延所得税资产		126,739,628.67	106,751,010.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		5,822,714,101.44	3,595,536,756.30
资产总计		15,926,740,391.55	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 12 月 31 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		990,351,922.32	781,035,973.42
交易性金融负债			-
应付票据		1,017,070,000.00	2,284,868,464.19
应付账款		1,599,392,658.34	2,989,204,766.66
预收款项		54,603,002.60	62,566,046.62
应付职工薪酬		6,809,762.60	7,065,828.88
应交税费		49,918,179.85	-18,830,761.99
应付利息		51,402,548.60	-
应付股利			-
其他应付款		818,720,561.90	606,327,220.75
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		2,696,180.46	6,784,959.75
流动负债合计		4,590,964,816.67	6,719,022,498.28
非流动负债：			
长期借款		694,513,500.00	99,343,500.00
应付债券		1,988,762,133.32	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		57,090,108.73	-
递延所得税负债		14,091,228.90	10,655,304.96
其他非流动负债		61,962,036.94	41,287,838.11
非流动负债合计		2,816,419,007.89	151,286,643.07
负债合计		7,407,383,824.56	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		662,081,939.38	564,886,872.92
一般风险准备		-	-
未分配利润		3,158,019,085.17	2,658,344,198.98
所有者权益（或股东权益）合计		8,519,356,566.99	7,955,731,414.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,926,740,391.55	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 年度

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		17,878,280,085.86	15,366,129,881.25
其中：营业收入	五/39	17,878,280,085.86	15,366,129,881.25
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		16,354,856,638.20	13,583,620,507.83
其中：营业成本	五/39	14,478,814,710.08	11,919,643,378.01
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	五/40	79,896,664.97	62,217,193.25
销售费用	五/41	763,845,580.09	845,056,268.57
管理费用	五/42	835,846,624.83	673,067,564.66
财务费用	五/43	102,927,649.07	17,349,256.87
资产减值损失	五/45	93,525,409.16	66,286,846.47
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）	五/44	-11,042,525.07	30,068,026.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,079,523.66	30,028,686.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,512,380,922.59	1,812,577,399.77
加：营业外收入	五/46	72,921,610.25	51,953,946.70
减：营业外支出	五/47	5,804,950.58	7,266,226.60
其中：非流动资产处置损失		3,414,673.08	5,982,440.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,579,497,582.26	1,857,265,119.87
减：所得税费用	五/48	253,464,556.64	308,443,796.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,326,033,025.62	1,548,821,323.54
归属于母公司所有者的净利润		1,321,428,070.36	1,543,821,347.10
少数股东损益		4,604,955.26	4,999,976.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五/49	1.17	1.58
（二）稀释每股收益	五/49	1.17	1.58
七、其他综合收益	五/50	-37,879,089.75	-1,273,403.66
八、综合收益总额		1,288,153,935.87	1,547,547,919.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,283,548,980.61	1,542,547,943.44
归属于少数股东的综合收益总额		4,604,955.26	4,999,976.44

 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 年度

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	16,727,426,721.70	14,235,973,392.03
减：营业成本	十一/4	14,187,303,238.77	11,487,035,342.82
营业税金及附加		52,504,433.71	40,881,406.55
销售费用		959,513,227.21	1,004,077,419.96
管理费用		432,411,443.30	370,964,136.96
财务费用		-49,030,273.25	-45,193,314.06
资产减值损失		17,309,686.07	22,133,583.95
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	-11,060,585.07	159,558,075.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,079,523.66	30,028,686.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,116,354,380.82	1,515,632,891.20
加：营业外收入		29,161,797.37	18,335,149.95
减：营业外支出		5,065,697.90	6,429,305.16
其中：非流动资产处置损失		2,972,144.26	5,565,513.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,140,450,480.29	1,527,538,735.99
减：所得税费用		168,499,815.64	202,074,426.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		971,950,664.65	1,325,464,309.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		971,950,664.65	1,325,464,309.89

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

编制日期：2011 年度

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	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		25,526,036,375.65	19,632,331,019.28
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		122,428,675.44	101,080,152.61
收到其他与经营活动有关的现金	五/51	204,188,155.05	296,058,439.39
经营活动现金流入小计		25,852,653,206.14	20,029,469,611.28
购买商品、接受劳务支付的现金		25,491,313,157.60	16,576,189,761.68
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		973,523,358.27	837,309,757.84
支付的各项税费		805,852,869.53	831,830,152.88
支付其他与经营活动有关的现金	五/51	601,725,590.08	1,097,601,179.49
经营活动现金流出小计		27,872,414,975.48	19,342,930,851.89
经营活动产生的现金流量净额		-2,019,761,769.34	686,538,759.39
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		2,968,060.00	25,975.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,382,958.77	14,195,145.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		124,800.00	3,742,211.62
收到其他与投资活动有关的现金	五/51	500,000.00	15,736,565.00
投资活动现金流入小计		16,975,818.77	33,699,898.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		980,135,856.08	912,908,501.16
投资支付的现金		71,369,396.24	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	五/51	6,608,837.42	-
投资活动现金流出小计		1,058,114,089.74	922,942,418.24
投资活动产生的现金流量净额		-1,041,138,270.97	-889,242,520.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,006,500,000.00
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		1,884,293,784.85	1,054,872,110.08
发行债券收到的现金		1,988,082,833.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,872,376,617.85	4,061,372,110.08
偿还债务支付的现金		2,078,921,221.25	705,778,758.67
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		440,246,611.051	214,582,983.21
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	五/51	33,524,800.00	-
筹资活动现金流出小计		2,552,692,632.30	920,361,741.88
筹资活动产生的现金流量净额		1,319,683,985.55	3,141,010,368.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,022,812.63	-5,697,442.56
五、现金及现金等价物净增加额		-1,758,238,867.39	2,932,609,164.90
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	五/52	3,101,766,450.67	4,860,005,318.06

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

编制日期：2011 年度

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	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		13,458,057,559.19	13,377,280,885.88
收到的税费返还		118,094,540.66	96,522,094.51
收到其他与经营活动有关的现金		239,368,422.37	87,350,436.05
经营活动现金流入小计		13,815,520,522.22	13,561,153,416.44
购买商品、接受劳务支付的现金		13,461,843,874.98	9,286,956,448.15
支付给职工以及为职工支付的现金		646,440,579.22	604,304,884.74
支付的各项税费		476,388,706.99	555,377,129.70
支付其他与经营活动有关的现金		851,800,577.32	744,503,451.68
经营活动现金流出小计		15,436,473,738.51	11,191,141,914.27
经营活动产生的现金流量净额		-1,620,953,216.29	2,370,011,502.17
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		2,950,000.00	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,309,497.68	3,721,197.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,742,211.62
收到其他与投资活动有关的现金		500,000.00	-
投资活动现金流入小计		56,759,497.68	107,463,409.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		395,908,173.89	134,494,652.21
投资支付的现金		1,930,781,314.18	893,755,991.57
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		6,608,837.42	-
投资活动现金流出小计		2,333,298,325.49	1,028,250,643.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,276,538,827.81	-920,787,234.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,000,000,000.00
取得借款收到的现金		2,472,167,415.75	559,863,710.08
发行债券收到的现金		1,988,082,833.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		3,771,000,000.00	420,000,000.00
筹资活动现金流入小计		8,231,250,248.75	3,979,863,710.08
偿还债务支付的现金		1,661,549,567.19	308,243,957.58
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		424,909,903.73	192,661,440.24
支付其他与筹资活动有关的现金		4,900,524,800.00	2,071,000,000.00
筹资活动现金流出小计		6,986,984,270.92	2,571,905,397.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,244,265,977.83	1,407,958,312.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,862,595.85	-3,034,423.39
五、现金及现金等价物净增加额		-2,659,088,662.12	2,854,148,156.31
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		1,759,283,115.23	4,418,371,777.35

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

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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	-410,709,302.74	-		97,195,066.46	-	849,152,291.90	-37,879,089.75	4,604,955.26	877,444,633.13
（一）净利润							1,321,428,070.36		4,604,955.26	1,326,033,025.62
（二）其他综合收益								-37,879,089.75		-37,879,089.75
上述（一）和（二）小计							1,321,428,070.36	-37,879,089.75	4,604,955.26	1,288,153,935.87
（三）所有者投入和减少资本	-	-35,628,590.74								-35,628,590.74
1. 所有者投入资本		-33,244,800.00								-33,244,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,383,790.74								-2,383,790.74
（四）利润分配					97,195,066.46	-	-472,275,778.46			-375,080,712.00
1. 提取盈余公积					97,195,066.46		-97,195,066.46			
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										
（七）其他										
四、本期末余额	1,125,242,136.00	3,524,684,785.44	-		706,058,386.53	-	4,000,920,967.19	-41,184,861.21	26,777,507.81	9,342,498,921.76

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（续）

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									
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	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

编制单位：广西柳工机械股份有限公司

编制日期：2011 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	
一、上年年末余额	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			97,195,066.46		499,674,886.19	563,625,152.65
（一）净利润	-	-					971,950,664.65	971,950,664.65
（二）其他综合收益	-	-						
上述（一）和（二）小计	-	-					971,950,664.65	971,950,664.65
（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	-	-33,244,800.00						-33,244,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-						
3. 其他	-	-						
（四）利润分配	-	-			97,195,066.46		-472,275,778.46	-375,080,712.00
1. 提取盈余公积	-	-			97,195,066.46		-97,195,066.46	
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	-	-						
（七）其他	-	-						
四、本期期末余额	1,125,242,136.00	3,574,013,406.44			662,081,939.38		3,158,019,085.17	8,519,356,566.99

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

母公司所有者权益变动（续）

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							
	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	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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
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（以下称公司或本公司）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：工程机械及配件制造，工程机械及零配件批发、零售、维修、售后服务、进出口业务；机械设备租赁；工程机械及零配件的回收及再制造（限分公司经营）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、资本公积转增股本及非公开发行 A 股，2011 年末公司股本变更为 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 34.98%。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 2012 年 3 月 23 日第六届董事会第二十二次会议批准报出。

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 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 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，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。

(三)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，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、套期保值

套期保值分类

公司套期保值业务分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

使用套期会计方法的条件

公司采用套期会计方法进行处理，须同时满足以下条件：

- 1、在套期开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响公司的损益。
- 2、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- 3、对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险。
- 4、套期有效性能够可靠地计量。
- 5、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

高度有效套期的认定

套期同时满足以下条件时，公司认定其为高度有效：

- 1、在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效的抵消套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动。
- 2、该套期的实际抵消结果在 80%至 125%的范围内。

套期有效性评价方法

公司采用主要条款比较法或比率分析法为套期有效性评价方法。

公司的套期保值业务会计核算方法

A、公允价值套期

1、基本要求

(1)套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益

套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

(2)被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

2、被套期项目利得或损失的具体处理要求

(1)对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

- ①被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；
- ②被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

(2)被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算

的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

(3)被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

(4)在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

B、现金流量套期

1、基本要求

(1)套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

①套期工具自套期开始的累计利得或损失；

②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2)套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

(3)在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《公司会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

2、套期工具利得或损失的后续处理要求

(1)被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2)被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，按上述处理。

(3)不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

C、境外经营净投资套期

境外经营净投资套期，公司按类似于现金流量套期会计的规定处理：

1、套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

2、套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

终止运用套期会计方法的条件

当出现以下情况，终止运用套期会计核算方法：

(1)套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是公司正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

现金流量套期在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

现金流量套期在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生（仅适用于现金流量套期）。

现金流量套期在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

(4) 公司撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，按有关规定处理；

预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

12、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

13、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)、处在生产过程中的半成品、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、半成品、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

公司半成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。

14、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企业的会计政策及会计期间不一致的，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，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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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，改变摊销期限和摊销方法。

D、公司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，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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、融资租赁

在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。出租人采用实际利率法计算确认当期的融资收入。出租人至少于每年年度终了，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，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

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，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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、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。

27、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。

28、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）（高新技术企业，证书号：GF201145000031）、本公司的子公司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	法定代表人	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	全资子公司	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	1,508.18	陈宏	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	2,299	-	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	8,051	-	92.59%	92.59%	是	1,318.51	-	-
柳工机械澳大利亚有限责任公司	间接全资子公司	澳大利亚	有限责任公司	100 澳元	黄兆华	工程机械及配件制造、销售，工程机械维修，机械设备租赁	909	-	股司直接持股 90%，间接持股 10%，合计 100% 持股	直接 90%，间接 10%，合计 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	39,418	-	100%	100%	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法定代表人	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
						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								
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	-	-	-
天津柳工机械有限公司	全资子公司	天津	有限责任公司	45,200	贡英建	主营工程机械及配件的研发、制造、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	45,200	-	100%	100%	是	-	-	-
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	张燕羽	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	11,344.5 万港元	王晓华	从事土石方机械产品、工程机械产品、半组装机械和配件的进出口、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	4,109 万美元； 391 万欧元	-	100%	100%	是	-	-	-
中恒国际租赁有限公司	间接全资子公司	北京	有限责任公司	13,408 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	直接 9,354 万美元； 间接 4,054 万美元； 合计 13,408 万美元	-	股司持股 69.7645%； 柳工香港投	直接 69.7645%； 间接	是	-	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法定代表人	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
						处理及维修；租赁交易咨询和担保			资有限公司持股 30.2355%	30.2355%；合计 100%				
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	35,000	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工拉美有限公司	间接全资子公司	巴西	有限责任公司	320 万美元	Fernando Mascarenhas	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	直接 316.8 万美元；间接 3.2 万美元；合计 320 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	间接全资子公司	荷兰	有限责任公司	200 万欧元	黄祥全	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	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	间接全资子公司	荷兰	合作社	无	王晓华	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	直接 3,085 美元；2 万欧元；间接 199 万欧元；合计 3,085 万美元、201 万欧元	-	直接 77%；间接 23%；合计 100%	直接 77%；间接 23%；合计 100%	是	-	-	-
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	255 万美元	李于宁	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	255 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	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	250 万美元		100%	100%	是			
广西中信	相对控	广西	有限责	5,000	王晓华	道路普通货物运输，大	350	-	35%	35%	是	1,359.24	-	-

子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法定代表人	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
国际物流有限公司	控股子公司	柳州	任公司			型物件运输, 综合货运站, 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, 机械设备租赁, 物流信息咨询, 企业策划								
柳工墨西哥有限公司	间接全资子公司	墨西哥	有限责任公司	20 万美元	Fernando Mascarenhas	工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训	间接 3 万美元 合计 3 万美元	-	直接 0%; 间接 100%; 合计 100%	直接 0%; 间接 100%; 合计 100%	是			

(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

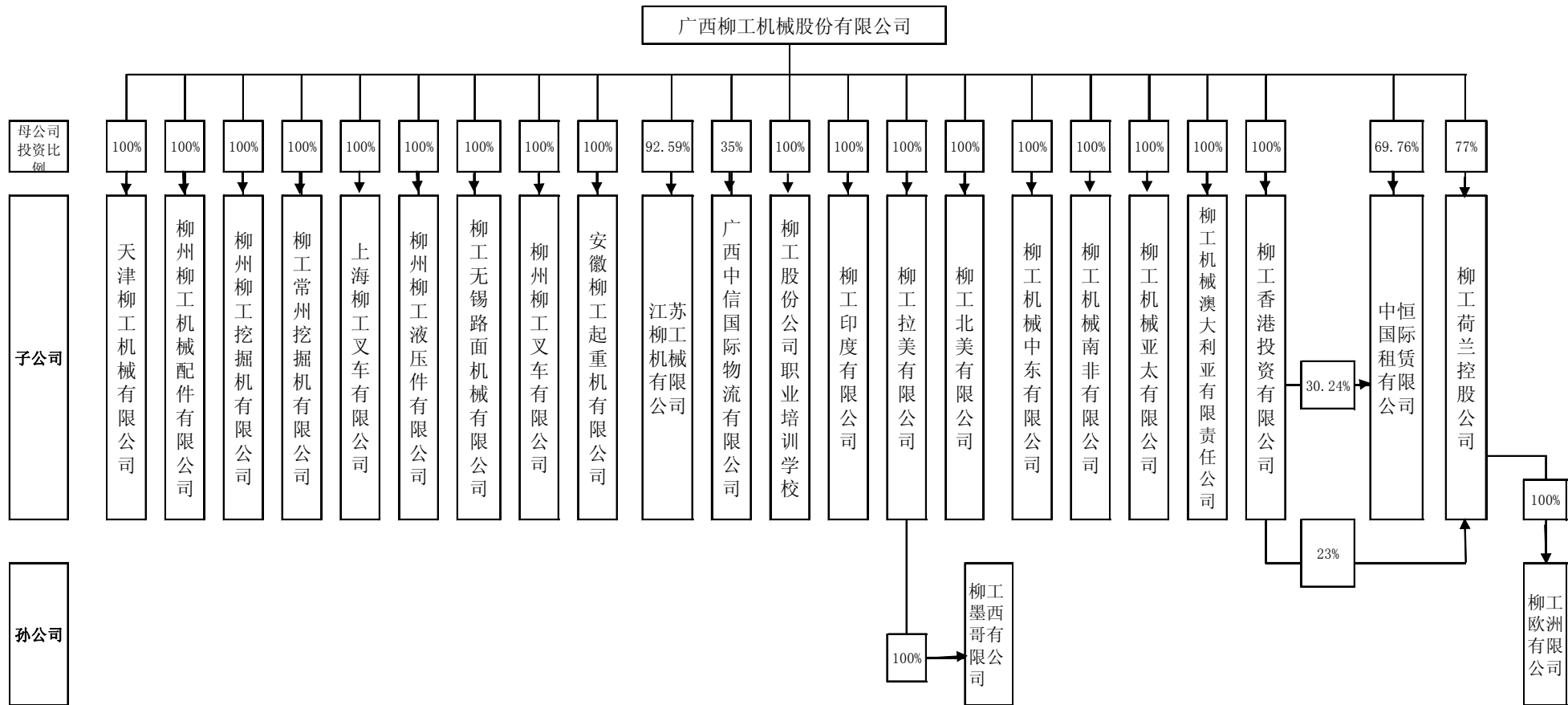
子公司全称	子公司类型	注册地	公司性质	注册资本	法人代表	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海柳工叉车有限公司	全资子公司	上海	有限责任公司	3,000	陈列	生产叉车、工程机械; 销售叉车、工程机械、汽车、叉车零配件; 汽车、叉车修理, 日用百货、建陶材料、五金交电	2,543	-	100%	100%	是	-	-	-
柳工机械股份有限公司职业培训学校	下属非企业法人	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
安徽柳工起重机有限公司	全资子公司	安徽蚌埠	有限责任公司	54,823.5	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	-	-	-

广西柳工机械股份有限公司投资关系图



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	3,103.2345 万欧元	49%	49%	6,211	45,431.80	7,594.10	37,837.70	40,465.67	10,386.67
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	10,507.23	7,578.07	2,929.16	0	-130.85
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	合资公司		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。	1 万美元	40%	40%	0.4 万美元	-	-	-	-	-
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	股份有限公司	北京	崔勇	制造 SGA3722 矿用自卸汽车；汽车装饰；工程机械设备设计、制造。	8600 万元	42%	42%	6,800	13,328.63	4,538.34	8,790.28	6,203.68	-597.22

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。

2、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	20,035,609.58	5,854,798.10
柳工机械中东有限公司	20,613,717.82	4,092,513.81
柳工机械亚太有限公司	13,733,432.17	7,554,737.78

(1-1) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届董事会第五次会议，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：工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训。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 日召开第六届董事会第五次会议，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：工程机械产品及零配件的研发、分销、租赁服务和培训。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 日召开第六届董事会第五次会议，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、租赁服务和培训。该公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表范围。

4、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年末折算汇率如下：	
外币	汇率
美元 USD	1: 6.3009
澳元 AUD	1: 6.4093
欧元 EUR	1: 8.1625
印度卢比 INR	1: 0.1183
巴西里尔 BRL	1: 3.3568
日元 JPY	1: 0.0811
阿联酋迪拉姆 DHS	1: 1.7300
南非兰特 RAND	1: 0.7790
新加坡币 SGD	1: 4.8892

波兰兹罗提 PLN	1: 1.8269
-----------	-----------

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：			159,028.35	-	-	964,673.79
人民币 RMB			14,746.19	-	-	10,380.42
美元 USD	1,049.80	6.3009	6,614.68	118,056.62	6.6227	781,853.58
印度卢比 INR	199,711.16	0.1183	23,65.83	73,155.02	0.1454	10,636.74
巴西里尔 BRL	30,344.64	3.3568	101,860.89	40,790.34	3.9667	161,803.05
澳元 AUD	411.20	6.4093	2,635.50			
阿联酋迪拉姆 DHS	4,508.00	1.7300	7,798.84			
新加坡元 SGD	357.20	4.8892	1,746.42			
银行存款：	-	-	3,101,709,373.90	-	-	4,852,038,653.39
人民币 RMB	-	-	2,779,685,048.98	-	-	4,696,939,689.41
美元 USD	7,207,241.68	6.3009	45,412,109.12	14,961,375.20	6.6227	99,084,699.52
欧元 EUR	1,342,426.15	8.1625	10,957,553.44	2,342,367.93	8.8065	20,628,063.14
日元 JPY	718,416.52	0.0811	58,263.58	62,121,568.30	0.0814	5,056,695.66
印度卢比 INR	313,107,980.30	0.1183	37,040,674.07	103,691,634.66	0.1454	15,076,763.68
巴西里尔 BRL	1,095,089.90	3.3568	3,675,997.77	1,519,365.33	3.9667	6,026,866.45
澳元 AUD	1,283,799.13	6.4093	8,228,253.77	1,374,145.51	6.7139	9,225,875.53
阿联酋迪拉姆 DHS	2,589,791.47	1.7300	4,480,339.24			
南非兰特 RAND	12,030,570.99	0.7790	9,371,814.80			
新加坡元 SGD	1,300,344.47	4.8892	6,357,644.18			
波兰兹罗提 PLN	104,690,000.00	1.8269	191,261,335.79			
其他货币资金：	-	-	71,444,539.33	-	-	68,621,256.36
人民币	-	-	71,444,539.33	-	-	68,621,256.36
合计	-	-	3,168,132,602.42	-	-	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 66,366,151.75 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	521,094,637.03	309,840,785.74
合计	521,094,637.03	309,840,785.74

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 1,804,065,662.65 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 7 月 1 日至 2011 年 12 月 27 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 27 日	105,566,458.60	-
四川同创工程机械有限公司	2011 年 9 月 7 日至 2011 年 12 月 21 日	2012 年 3 月 7 日至 2012 年 6 月 21 日	96,240,000.00	-
太原华成工程机械有限公司	2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 26 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 26 日	91,395,284.00	-
河南郑柳工程机械有限公司	2011 年 7 月 1 日至 2011 年 12 月 28 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 28 日	89,880,000.00	-
陕西柳工机械有限责任公司	2011 年 8 月 1 日至 2011 年 12 月 15 日	2012 年 2 月 4 日至 2012 年 6 月 15 日	81,081,792.00	-
合计			464,163,534.60	

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司已贴现未到期的银行承兑汇票为 0 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	946,628,993.69	39.41%	47,331,449.69	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	5,839,597.47	0.24%	5,839,597.47	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	1,439,840,402.67	59.95%	83,965,538.74	5.83%
组合 3 关联方组合	9,584,346.93	0.40%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	1,455,264,347.07	60.59%	89,805,136.21	6.17%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,401,893,340.76	100.00%	137,136,585.90	5.71%

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	1,381,057,095.93	95.92%	69,052,854.83	938,609,274.47	92.32%	46,947,663.72
1 至 2 年	29,818,878.93	2.07%	2,981,887.89	58,491,928.87	5.75%	5,849,192.89
2 至 3 年	16,323,952.71	1.13%	4,897,185.81	14,149,154.78	1.39%	4,244,746.44
3 至 4 年	9,960,202.98	0.69%	4,980,101.49	3,020,157.95	0.30%	1,510,078.98
4 至 5 年	2,089,211.32	0.15%	1,462,447.92	1,983,191.95	0.20%	1,388,234.37
5 年以上	591,060.80	0.04%	591,060.80	462,349.00	0.05%	462,349.00
合计	1,439,840,402.67	100.00%	83,965,538.74	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
有合同纠纷组合	5,839,597.47	5,839,597.47
合计	5,839,597.47	5,839,597.47

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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
Nollwood Arrendadora S.A. de C.V.	货款	4,294,474.00	因经销商拒交特种柜保证金，未及时安排运货，被墨西哥海关没收拍卖，货款无法收回。	否
青岛冠英机械销售有限公司	货款	914,447.27	已取消该经销商经销资格，该经销商负责人失踪，无法追回货款	否
嘉兴磊鑫机械设备有限公司	货款	720,202.00	已取消该经销商经销资格，经销商资金链断裂停止业务，无法偿还所欠货款	否
嘉兴市柳工叉车销售服务公司	货款	352,720.00	已取消该经销商经销资格，经销商资金链断裂停止业务，质保金无法收回	否
天津市本泉工程机械有限公司	货款	288,000.00	已取消该经销商经销资格，已胜诉但无法执行，欠款无法收回	否
北京兆君伟业商贸有限公司	货款	123,000.00	原注销子公司经销商，已胜诉但无法执行，欠款无法收回	否
其他金额在十万元以下的款项小计	其他	80,331.90	子公司收购前形成的历史旧账，原经办人离职或退休，无法收回	否

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
合计		6,773,175.17		

(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
安徽华柳工程机械销售服务有限公司	非关联方	73,498,667.00	半年以内	3.06%
柳州市汤礼吏进出口贸易有限公司	非关联方	72,166,483.77	半年以内	3.00%
湖南华宇柳工机械销售服务有限公司	非关联方	61,523,500.00	半年以内	2.56%
湖南路通机械设备有限公司	非关联方	57,163,118.00	半年以内	2.38%
HAFFAR MACHINE CO.	非关联方	54,801,894.85	半年以内	2.28%
合计		319,153,663.62		13.29%

(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	9,584,346.93	0.42%
合计		9,584,346.93	0.42%

(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	126,159,570.05	71.08%	10,808,078.51	8.57%
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	51,006,324.29	28.74%	2,782,912.37	5.46%
组合 3 关联方组合	-	-	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	322,299.65	0.18%	3,223.00	1.00%
组合小计	51,328,623.94	28.92%	2,786,135.37	5.43%
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	177,488,193.99	100.00%	13,594,213.88	7.66%

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	48,727,584.74	95.53%	2,436,279.22	24,906,856.35	95.70%	1,250,342.81
1 至 2 年	1,839,807.57	3.61%	183,980.76	956,561.86	3.68%	95,656.19

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	
2 至 3 年	392,308.70	0.77%	117,692.61	115,082.00	0.44%	34,524.60
3 至 4 年	3,327.00	0.01%	1,663.50	5,516.00	0.02%	2,758.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	43,296.28	0.08%	43,296.28	43,296.28	0.17%	43,296.28
合计	51,006,324.29	100.00%	2,782,912.37	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	322,299.65	1.00%	3,223.00
合计	322,299.65		3,223.00

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。

期末单项金额无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	101,377,278.70	9,568,963.94	9.44%	江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会财政分局暂借款，公司经单独测试不存在减值，按账龄计提坏账
整机运费	13,244,504.55	662,225.23	5.00%	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
待抵扣进项税	11,537,786.80	576,889.34	5.00%	经单独测试不存在减值，按账龄计提坏账
合计	126,159,570.05	10,808,078.51	8.57%	

(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江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会财政分局暂借款，金额为：人民币 101,377,278.70 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：13,244,504.55 元。

c. 本公司本期末另一金额较大的其他应收款项为待抵扣进项税款，金额为：11,537,786.80 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
江苏省武进高新技术产业开发区管理委员会财政分局	非关联方	101,377,278.70	2 年以内	57.12%
整机运费	非关联方	13,244,504.55	半年以内	7.46%
待抵扣进项税	非关联方	11,537,786.80	半年以内	6.50%
天津空港物流加工区企事业财务结算中心	非关联方	3,315,000.00	1 年以内	1.87%
广东恒亿达柳工机械设备有限公司	非关联方	3,000,000.00	半年以内	1.69%
合计		132,474,570.05		74.64%

(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	433,025,340.93	95.62%	408,469,474.04	97.99%
1 至 2 年	19,215,373.53	4.24%	3,987,375.40	0.96%
2 至 3 年	1,497.50	0.00%	4,182,626.94	1.00%
3 年以上	605,450.00	0.14%	225,173.88	0.05%
合计	452,847,661.96	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
柳州市土地交易储备中心土地	本公司的供应商	55,584,625.00	半年以内	预付土地款
美国康明斯公司	本公司的供应商	54,352,500.80	半年以内	预付柴油机款
江苏苏美达通用设备贸易咨询有限公司	本公司的供应商	22,615,465.96	半年以内	预付设备款
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	本公司的供应商	20,920,713.31	半年以内	预付工程款
鹿寨县土地交易储备中心	本公司的供应商	20,000,000.00	半年以内	预付土地款
合计		173,473,305.07		

(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	839,777,280.44	11,350,864.88	828,426,415.56	549,668,135.19	20,872,896.94	528,795,238.25
半成品	1,384,412,094.26	15,351,317.36	1,369,060,776.90	903,107,644.88	17,439,482.23	885,668,162.65

库存商品	2,833,506,408.30	5,380,375.85	2,828,126,032.45	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	5,057,695,783.00	32,082,558.09	5,025,613,224.91	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	3,357,827.49	2,191.51	12,877,668.04	11,350,864.88
半成品	17,439,482.23	12,896,926.05	1,022.64	14,984,068.28	15,351,317.36
库存商品	4,090,379.33	8,290,543.02	1,135,619.31	5,864,927.19	5,380,375.85
合计	42,402,758.50	24,545,296.56	1,138,833.46	33,726,663.51	32,082,558.09

(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	预计重估售价提高	0.00%
半成品	成本高于可变现净值的差额计提	预计重估售价提高	0.00%
库存商品	成本高于可变现净值的差额计提	预计重估售价提高	0.04%
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	4,101,364,630.98	2,487,773,906.05
将于 1 年内摊销的保险费、装修费及采暖建设费	1,389,027.57	893,478.41
合计	4,102,753,658.55	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”；另有 1,389,027.57 元为将于一年内摊销的母公司保险费及天津柳工采暖建设费等，在该项目列示。

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	3,227,195,458.68	1,914,149,656.87
其中：未实现融资收益	589,591,789.40	330,887,789.84
分期收款销售商品	-	-
分期收款提供劳务	-	-
其他	-	-
合计	3,227,195,458.68	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%	45,431.80	7,594.10	37,837.70	40,465.67	10,386.67
柳工重庆西南工程机械再制造有 限公司	20%	20%	10,507.23	7,578.07	2,929.16	0	-130.85
柳工哈法舍拉子机械股份有限公 司	40%	40%	-	-	-	-	-
北京首钢重型汽车制造股份有限 公司	42%	42%	13,328.63	4,538.34	8,790.28	6,203.68	-597.22

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
-------	-----------	------	------	------	------	--------------------	-----------------	------------------------------------	-----------	--------------	------------

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	47,792,431.29	184,284,888.00	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	-261,695.33	5,858,322.30	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	-	-	-
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	权益法	68,000,000.01	-	63,548,787.71	63,548,787.71	42%	42%	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	-	-	-
合计		150,208,129.61	156,441,974.34	111,105,919.67	267,547,894.01	-	-	-	-	-	-

(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	152,828.77		900,179.97
1.房屋、建筑物	747,351.20	152,828.77		900,179.97
2.土地使用权	-			
三、投资性房地产账面净值合计	2,832,957.77	*		2,680,129.00
1.房屋、建筑物	2,832,957.77	*		2,680,129.00
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	*		2,680,129.00
1.房屋、建筑物	2,832,957.77	*		2,680,129.00
2.土地使用权	-			

本期折旧和摊销额 152,828.77 元。

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	682,130,667.96	95,407,211.02	3,036,771,595.00
其中：房屋及建筑物	1,150,471,092.81	226,435,021.94	15,872,939.08	1,361,033,175.67
机器设备	1,080,981,227.50	317,736,124.06	59,964,206.63	1,338,753,144.93
运输设备	75,534,432.13	18,117,733.24	2,657,681.68	90,994,483.69
办公设备	66,624,967.77	23,626,610.15	9,553,661.15	80,697,916.77
其他设备	76,436,417.85	96,215,178.57	7,358,722.48	165,292,873.94
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	680,499,105.42	-	198,377,296.58	20,721,787.80
其中：房屋及建筑物	174,337,055.48	-	60,225,057.58	231,625,351.09

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	418,359,422.43	-	84,646,031.07	493,102,970.00
运输设备	34,819,388.49	-	8,755,041.47	41,808,829.09
办公设备	24,150,235.61	-	11,696,566.50	31,342,835.71
其他设备	28,833,003.41	-	33,054,599.96	60,274,628.31
三、固定资产账面净值合计	1,769,549,032.64	-	-	2,178,616,980.80
其中：房屋及建筑物	976,134,037.33	-	-	1,129,407,824.58
机器设备	662,621,805.07	-	-	845,650,174.93
运输设备	40,715,043.64	-	-	49,185,654.60
办公设备	42,474,732.16	-	-	49,355,081.06
其他设备	47,603,414.44	-	-	105,018,245.63
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	-	-	2,178,616,980.80
其中：房屋及建筑物	976,134,037.33	-	-	1,129,407,824.58
机器设备	662,621,805.07	-	-	845,650,174.93
运输设备	40,715,043.64	-	-	49,185,654.60
办公设备	42,474,732.16	-	-	49,355,081.06
其他设备	47,603,414.44	-	-	105,018,245.63

本期折旧额 198,377,296.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 735,387,680.42 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	429,198,457.94	727,038.38	428,471,419.56	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	93,854,973.74	245,940,923.88	-	-	39.92%	39.92%	-	-	-	募集资金	91,996,400.35
大吨位汽车、履带起重机械项目	811,530,000	6,732,002.10	138,346,686.75	141,562,329.58	-	-	73.20%	73.20%	-	-	-	募集资金	3,516,359.27
工程机械液压元件研发制造基地项目	1,106,716,671	4,322,252.78	97,159,114.56	774,094.19			24.37%	24.37%	1,629,461.18	-	-	募集资金	100,707,273.15
柳工北部工程机械研发制造基地项目	913,850,000	14,794.45	86,591,164.96	48,027,839.48			74.83%	74.83%	3,379,392.99	3,407,040.00	-	募集资金	35,171,079.93
其他	-	81,156,849.39	544,946,530.50	299,082,493.29	129,940,579.74	727,038.38	-	-	-	-	-	自筹	197,080,306.86
合计	4,415,756,671	336,308,249.21	960,898,470.51	735,387,680.42	129,940,579.74	727,038.38	-	-	5,008,854.17	3,407,040.00	-	--	428,471,419.56

(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	202,132,490.74	2,752,143.94	789,774,451.30
1.土地使用权	568,694,409.54	199,787,411.00	2,752,143.94	765,729,676.60
2.管理软件	21,699,694.96	2,345,079.74	-	24,044,774.70
二、累计摊销合计	40,744,984.50	18,881,446.08	291,285.32	59,335,145.26
1.土地使用权	22,655,678.44	15,593,534.20	291,285.32	37,957,927.32
2.管理软件	18,089,306.06	3,287,911.88	-	21,377,217.94
三、无形资产账面净值合计	549,649,120.00	-	-	730,439,306.04
1.土地使用权	546,038,731.10	-	-	727,771,749.28
2.管理软件	3,610,388.90	-	-	2,667,556.76
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	-	-	730,439,306.04
1.土地使用权	546,038,731.10	-	-	727,771,749.28
2.管理软件	3,610,388.90	-	-	2,667,556.76

本期摊销额 18,881,446.08 元。

(2) 公司本报告期内开发项目支出

单位：币种：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
融资租赁系统开发	-	800,000.00	-	-	800,000.00
合计	-	800,000.00	-	-	800,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

子公司中恒国际租赁公司委托网擎科技(北京)有限公司开发融资租赁系统，合同价款总计 380 万元(不包含第三方系统)，本期实际支出 80 万元。

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	-
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	-	20,173,364.09	258,570.48	-

本期商誉减少是由于对安徽柳工起重机有限公司的长期股权投资计提了长期股权投资减值准备所致。

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，发现公司本期商誉不存在减值迹象，故未确认商誉减值损失。

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	-	645,491.04	-	1,290,981.92	-
保险费	1,554,667.29	-	811,130.76	-	743,536.53	-
装修费	583,176.82	1,609,452.33	585,853.57	-	1,606,775.58	-
合计	4,074,317.07	1,609,452.33	2,042,475.37	-	3,641,294.03	-

说明：长期待摊费用期末余额中，有 1,389,027.57 元为摊销期限在一年以内的保险费、装修费及采暖建设费，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：		

项 目	期末数	期初数
应收款项及存货减值损失	44,547,912.38	31,613,115.45
预提费用	120,780,458.56	95,549,511.11
应付职工薪酬	483,989.14	630,659.14
递延收益	20,236,025.71	11,825,386.50
固定资产/在建工程减值准备	109,055.75	109,055.75
无形资产	78,889.76	0
可抵扣/未弥补亏损	19,025,755.72	2,781,325.03
预计负债	8,563,516.31	
小 计	213,825,603.33	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	14,091,228.90	10,655,304.96
小计	14,091,228.90	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：	
应收款项及存货减值损失	244,509,010.93
预提费用	878,296,168.46
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	727,038.38
无形资产	29,567.28
可抵扣/未弥补亏损	11,213,392.84
预计负债	57,090,108.73
小计	1,286,258,714.83

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	171,713,410.96	-	122,870,220.66	150,730,799.78

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	
二、存货跌价准备	42,402,758.50	24,545,296.56	1,138,833.46	33,726,663.51	32,082,558.09
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	13,246,700.28	-	-	32,581,545.30
六、一年内到期的非流动资产减值准备	25,129,029.35	16,298,896.21	-	-	41,427,925.56
七、长期股权投资减值准备	-	20,173,364.09	-	-	20,173,364.09
合计	189,481,280.73	245,977,668.10	1,138,833.46	156,596,884.17	277,723,231.20

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	89,881,945.13	21,035,973.42
担保借款	1,998,119,040.48	1,190,000,000.00
信用借款	1,139,105,942.70	710,058,703.50
未到期票据贴现	-	-
合计	3,227,106,928.31	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
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	1,210,296,689.75	2,721,123,780.25
合计	1,210,296,689.75	2,721,123,780.25

下一会计期间将到期的金额 1,210,296,689.75 元。

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	2,313,006,933.76	2,701,674,570.42
1 至 2 年	2,921,210.30	81,106,932.40
2 至 3 年	1,816,933.17	1,841,733.62
3 年以上	1,725,245.71	920,301.79
合计	2,319,470,322.94	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 6,463,389.18 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	167,953,578.67	114,261,667.59
1 至 2 年	2,268,075.44	7,978,861.35
2 至 3 年	3,779,525.85	6,694,561.61
3 年以上	5,560,170.28	1,422,418.71
合计	179,561,350.24	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 11,607,771.57 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	627,582,086.61	624,048,554.10	10,863,178.85
二、职工福利费	1,623,108.22	48,562,197.30	48,562,197.30	1,623,108.22
三、社会保险费	719,035.55	206,136,561.16	205,424,597.61	1,430,999.10
四、住房公积金及住房补贴	112,096.21	81,447,643.14	81,558,391.84	1,347.51
五、工会经费和职工教育经费	702,539.66	9,418,877.24	9,171,125.34	950,291.56
六、其他	173,921.80	4,893,975.62	4,758,492.08	309,405.34
合计	10,660,347.78	978,041,341.07	973,523,358.27	15,178,330.58

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2) 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。

(3) 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 10,863,178.85 元，预计发放时间为 2012 年 3 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	-289,045,354.58	-188,467,193.85
营业税	1,678,038.73	1,501,929.50
城市维护建设税	6,060,749.21	560,434.97
企业所得税	1,794,763.24	145,994,957.93
个人所得税	1,298,526.64	2,059,338.21
防洪保安费	1,900,348.90	4,356,484.97
教育费附加	4,682,093.22	825,094.96
三项基金	511,115.99	375,477.33
房产税	1,073,952.71	470,501.61
土地使用税	3,976,517.79	896,219.87
印花税	372,603.25	3,201,623.47
其他税	228,311.55	364,160.48
合计	-265,468,333.35	-27,860,970.55

26、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	51,400,000.00	-
其他	404,262.49	-
合计	51,804,262.49	-

27、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	1,890,798,836.71	1,399,450,765.88
1 至 2 年	2,893,184.96	4,736,499.21
2 至 3 年	719,482.63	3,417,036.31
3 年以上	2,203,806.59	2,172,511.09
合计	1,896,615,310.89	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 38,611 万元保证金。

28、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 592,619,311.95 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。

29、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	48,927,950.27	8,136,679.29
合计	48,927,950.27	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。

30、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	797,033,965.00	93,762,101.06
担保借款	421,550,000.00	522,283,282.90
保理借款	544,651,936.77	-
合计	1,763,235,901.77	616,045,383.96

(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
进出口银行	2011-12-2	2013-12-2	人民币	4.76%	-	350,000,000.00	-	-
中海信托	2011-4-28	2013-1-28	人民币	6.34%	-	287,800,000.00	-	-
交银国信	2011-12-15	2013-8-15	人民币	7.10%	-	200,000,000.00	-	-
中海信托	2011-6-10	2014-4-18	人民币	6.40%	-	159,000,000.00	-	-
进出口银行	2011-9-6	2013-9-6	人民币	5.48%	-	150,000,000.00	-	-
合计					-	1,146,800,000.00	-	-

31、应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

品种一	100 元/张	2011 年 7 月 20 日	5 年	3 亿	-	7,200,000.00	-	7,200,000.00	298,354,663.86
品种二	100 元/张	2011 年 7 月 20 日	7 年	17 亿	-	44,200,000.00	-	44,200,000.00	1,690,407,469.46

期末应付债券余额 198,876.21 万元，为本公司 2011 年 7 月 20 日发行面值共 20 亿元的公司债券，其中品种一发行 3 亿元，期限 5 年，债券票面利率 5.40%；品种二发行 17 亿元，期限 7 年，债券票面利率 5.85%。发行费用 1,197.72 万元，计入应付债券成本并以实际利率法摊销调整。

32、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
安徽柳工职工安置费	3,565,315.72		311,554.07	3,253,761.65	
合计	3,565,315.72		311,554.07	3,253,761.65	

33、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
远期外汇合约事项	-	57,090,108.73	-	57,090,108.73
合计		57,090,108.73	-	57,090,108.73

由于 2011 年一季度波兰兹罗提汇率不断上升，为了锁定波兰 HSW 收购项目的投资成本，公司于 2011 年 4 月 29 日与花旗银行开展外汇交易业务。2011 年第三季度，由于欧盟债务危机恶化，波兰兹罗提受其影响而大幅度对美元减值，为了及时止损，公司于 2011 年 10 月 27 日终止该项远期外汇业务。交易终止后，花旗银行要求公司支付 8,969,098.96 美元。在花旗银行向公司主张支付如上款项之后，公司多次与花旗银行进行协商，双方对本次远期外汇交易业务的交易协议，交易履行、交易结果、结算方式及双方义务履行等问题认识不一致未能相互澄清，至今未能达成一致意见。鉴于此，公司目前不能确定是否按花旗银行的主张支付款项。基于谨慎性原则，公司对花旗银行要求支付的 8,969,098.96 美元折人民币 57,090,108.73 元，予以全额确认，计入预计负债。

34、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	305,139,932.13	300,367,063.64
合计	305,139,932.13	300,367,063.64

公司本期末政府补助共计 407,313,052.48 元。其中：与收益相关的政府补助 53,245,170.08 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 354,067,882.40 元，计入“递延收益”：其中，预计一年内将转入利润表的为 48,927,950.27 元，在资产负债表中的“其他流动负债”项目列示；其余 305,139,932.13 元预计将于一年以上的期限转入利润表，在“其他非流动负债”项目列示。

35、股本

单位：股

	期初数		本报告期变动增减(+、-)					期末数	
	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	-	50,005,301	150,015,904	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	-	5,301	15,904	0.001%
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	-	325,075,411	975,226,232	86.668%
1、人民币普通股	650,150,821	86.668%	-	-	325,075,411	-	325,075,411	975,226,232	86.668%
三、股份总数	750,161,424	100.00%	-	-	375,080,712	-	375,080,712	1,125,242,136	100.00%

说明：

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。

36、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		2,383,790.74	14,224,920.62
合计	3,935,394,088.18		410,709,302.74	3,524,684,785.44

资本公积本期变动主要为：2011 年 5 月公司对资本公积金按 10 股转 5 股转增股本。

37、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	97,195,066.46	-	706,058,386.53
任意盈余公积	-	-	-	
储备基金	-	-	-	
企业发展基金	-	-	-	

其他	-	-	-	
合计	608,863,320.07	97,195,066.46	-	706,058,386.53

盈余公积本期增加为母公司根据本年实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

38、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	1,321,428,070.36	-
减：提取法定盈余公积	97,195,066.46	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	4,000,920,967.19	-

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。

39、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	17,847,818,003.54	15,311,850,309.29
其他业务收入	30,462,082.32	54,279,571.96
营业成本	14,478,814,710.08	11,919,643,378.01

(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	17,847,818,003.54	14,459,307,412.55	15,311,850,309.29	11,874,632,725.12
合计	17,847,818,003.54	14,459,307,412.55	15,311,850,309.29	11,874,632,725.12

(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	13,555,835,266.48	10,724,883,368.92	11,911,476,580.92	9,067,019,553.91
其他工程机械及配件等	3,726,354,659.94	3,592,305,547.78	3,152,748,318.79	2,719,603,657.40
融资租赁业务【注】	565,628,077.12	142,118,495.85	247,625,409.58	88,009,513.81
合计	17,847,818,003.54	14,459,307,412.55	15,311,850,309.29	11,874,632,725.12

【注】本期公司以部分自有资金开展融资租赁业务，降低了融资租赁业务主营成本。

(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	15,731,042,368.39	12,798,749,238.02	13,998,771,937.46	10,798,257,885.26
国外	2,116,775,635.15	1,660,558,174.53	1,313,078,371.83	1,076,374,839.86
合计	17,847,818,003.54	14,459,307,412.55	15,311,850,309.29	11,874,632,725.12

(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	577,539,431.77	3.23%
云南博田柳工机械设备有限公司	546,351,816.25	3.06%
济南柳工永安机械设备有限公司	478,830,842.77	2.68%
河南郑柳工程机械有限公司	469,772,263.56	2.63%
陕西柳工机械有限责任公司	431,269,549.95	2.41%
合计	2,503,763,904.30	14.00%

40、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	31,364,787.54	31,294,560.04	1%-7%
教育费附加	22,738,257.58	19,028,130.79	3%、4%

基金规费	815,934.42	692,325.88	0.5%
营业税	24,910,523.02	10,990,978.81	5%
堤围防护费	67,162.41	211,197.73	0.1%
合计	79,896,664.97	62,217,193.25	

41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
特约维修	257,449,067.41	223,206,198.58
运杂费	21,924,228.76	176,719,574.06
三包费	96,316,414.82	114,761,668.15
其他销售费用	388,155,869.10	330,368,827.78
合计	763,845,580.09	845,056,268.57

42、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	351,013,111.51	273,337,833.38
修理费	68,277,441.14	58,193,757.09
审计咨询费	25,490,203.31	29,419,142.12
其他管理费用	391,065,868.87	312,116,832.07
合计	835,846,624.83	673,067,564.66

43、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	115,663,834.41	37,644,022.36
减：利息收入	71,973,314.73	39,866,697.66
汇兑净损失	46,479,589.79	9,959,945.30
金融机构手续费	10,426,057.12	8,831,342.12
其他财务费用	2,331,482.48	780,644.75
合计	102,927,649.07	17,349,256.87

44、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	2,950,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	43,079,523.66	30,028,686.02

持有至到期投资取得的投资收益	18,060.00	39,340.33
远期外汇事项损失	-57,090,108.73	-
合计	-11,042,525.07	30,068,026.35

(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	2,950,000.00		上年投资分红款
合计	2,950,000.00		-

(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	47,792,431.29	29,908,668.39	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	-261,695.33	120,017.63	参股公司本期亏损
北京首钢重型汽车制造股 份有限公司	-4,451,212.30		本期新增持股 42%的参股公司，参股公 司本期亏损
合计	43,079,523.66	30,028,686.02	

本期本公司投资收益汇回无重大限制。

45、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	54,174,329.08	26,687,440.03
二、存货跌价损失	-10,367,880.50	5,203,325.58
三、固定资产减值损失	-	-
四、在建工程减值损失	-	727,038.38
五、长期股权投资减值损失	20,173,364.09	
六、长期应收款减值损失	13,246,700.28	14,275,397.45
七、一年内到期的非流动资产减值损失	16,298,896.21	19,393,645.03
合计	93,525,409.16	66,286,846.47

46、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	9,796,364.53	5,323,439.32	9,796,364.53
其中：固定资产处置利得	9,796,364.53	5,323,439.32	9,796,364.53
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	53,245,170.08	43,714,715.66	53,245,170.08
其他营业外收入	9,880,075.64	2,915,791.72	9,880,075.64
合计	72,921,610.25	51,953,946.70	72,921,610.25

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,414,673.08	5,982,440.30	3,414,673.08
其中：固定资产处置损失	3,414,673.08	5,982,440.30	3,414,673.08
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	1,709,212.26	868,979.82	1,709,212.26
其他营业外支出	681,065.24	414,806.48	681,065.24
合计	5,804,950.58	7,266,226.60	5,804,950.58

48、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	313,299,535.78	353,629,001.57
递延所得税调整	-59,834,979.14	-45,185,205.24
合计	253,464,556.64	308,443,796.33

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

49-1 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：

基本每股收益 = P÷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；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 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 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

49-2 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	1,321,428,070.36	1,543,821,347.10
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	57,049,160.72	37,984,461.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	1,264,378,909.64	1,505,836,886.00
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	1,321,428,070.36	1,543,821,347.10
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'	1,264,378,909.64	1,505,836,886.00
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	325,354,684.60
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	100,000,000.00
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	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	2 天
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	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,125,242,136.00	976,064,053.81
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	1,125,242,136.00	976,064,053.81
其中：可转换公司债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		-	-

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基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	1.17	1.58
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	$EPS_0' = P_0' \div S$	1.12	1.54
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	1.17	1.58
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	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	1.12	1.54

50、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	-37,879,089.75	-1,273,403.66
减：处置境外经营当期转入损益的净额		-
小计	-37,879,089.75	-1,273,403.66
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	-37,879,089.75	-1,273,403.66

51、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	59,629,902.93	16,537,361.53

拨款收入	87,168,725.57	149,383,719.34
暂收款	53,319,639.50	119,493,559.40
其他与经营活动有关的收入	4,069,887.05	10,643,799.12
合计	204,188,155.05	296,058,439.39

(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
运输费用支出	21,469,023.35	476,461,318.83
差旅费用支出	90,477,539.46	82,125,600.13
展览费用支出	43,536,855.16	61,321,967.23
修理费用支出	62,898,799.22	50,759,881.33
广告宣传费用支出	47,246,018.00	39,997,269.57
咨询等费用支出	30,871,598.53	32,869,716.61
办公费用支出	32,497,666.43	25,869,659.59
三包费用支出	42,044,299.82	22,057,080.62
其他与经营活动有关的支出	230,683,790.11	306,138,685.58
合计	601,725,590.08	1,097,601,179.49

(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
期限超过三个月的票据保证金	500,000.00	15,736,565.00
合计	500,000.00	15,736,565.00

(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
保证金	6,608,837.42	
合计	6,608,837.42	

(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	
支付非公开发行股份顾问费、验资费	144,800.00	
支付公司债顾问费、评级费	280,000.00	
合计	33,524,800.00	

52、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	1,326,033,025.62	1,548,821,323.54
加：资产减值准备	95,015,125.64	61,380,667.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,530,125.35	134,729,933.52
无形资产摊销	18,881,446.08	12,193,794.98
长期待摊费用摊销	2,042,475.37	2,121,027.56
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）	-60,271,849.34	-4,163,452.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,890,157.89	4,822,453.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	117,082,599.55	19,099,786.60
投资损失（收益以“-”号填列）	11,042,525.07	-30,068,026.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,316,550.35	-49,159,572.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,435,923.94	3,974,367.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,011,548,871.88	-1,789,349,032.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,182,319,888.02	72,242,026.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,520,258,014.26	699,893,462.01
其他	-	-
少数股东本期收益	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,019,761,769.34	686,538,759.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	
债务转为资本	-	-
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	3,101,766,450.67	4,860,005,318.06
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	-1,758,238,867.39	2,932,609,164.90

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	124,800.00	3,742,211.62
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	124,800.00	3,742,211.62
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-

(3) 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	3,101,766,450.67	4,860,005,318.06
其中：库存现金	159,028.35	964,673.79
可随时用于支付的银行存款	3,035,241,270.57	4,852,038,653.39
可随时用于支付的其他货币资金	66,366,151.75	7,001,990.88
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	3,101,766,450.67	4,860,005,318.06

(4) 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	3,168,132,602.42
减：使用受到限制的存款	66,366,151.75
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	3,101,766,450.67

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	-1,758,238,867.39

53、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，工程机械配套及制造	56,348 万元	34.98%	34.98%	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 13 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	法定代表人	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	全资子公司	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	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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
有限公司								
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	间接全资子公司	有限责任公司	澳大利亚	黄兆华	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
柳州柳工叉车有限公司	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
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	45,200 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	张燕羽	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	间接全资子公司	有限责任公司	北京市	王超	13,408 万美元	69.76%	100%	71788364-8
柳工机械股份有限公司职业培训学校	下属非企业法人	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	谢萍	20,000 万元	100%	100%	69763283-2
柳工 (拉美) 有限公司	间接全资子公司	有限责任公司	巴西	Fernando Mascaerh as	320 万美元	100%	100%	GXLG85306
柳工 (欧洲) 有限公司	间接全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	新加坡	俞传芬	100 万美元	100%	100%	201022365G

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
公司								
柳工机械南非有限公司	间接全资子公司	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	255 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
柳工墨西哥有限公司	间接全资子公司	有限责任公司	墨西哥	Fernando Mascaerhas	20 万美元	0%	100%	无

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	法定代表人	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		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。	1 万美元	40%	40%	本公司的参股公司	无
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	股份有限公司	北京	崔勇	制造 SGA3722 矿用自卸汽车；汽车装饰；工程机械设备设计、制造。	8600 万元	42%	42%	本公司的参股公司	63439803-0

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，由供需双方商定	24,265.68	0.86%	12,694	0.63%
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，由供需双方商定	23,232.30	0.83%	21,952	1.09%
柳州柳工铸铁件有限公司	配重等铸件	根据市场价格，由供需双方商定	4,207.67	0.15%	5,546	0.28%
扬州柳工建设机械有限公司	铲斗、摇臂	根据市场价格，由供需双方商定	295.61	0.01%	727	0.04%
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	19,348.05	0.69%	20,114	1.00%
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，由供需双方商定	48,779.27	1.74%	30,478	1.51%
上海鸿得利机械股份有限公司	工程机械整机	根据市场价格，由供需双方商定	4,032.58	0.14%	-	-

(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，由供需双方商定	5,510.19	0.26%	3,543	0.17%

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
柳州柳工机械综合件厂	配套件	根据市场价格, 由供需双方商定	2,440.21	0.12%	4,304	0.20%
柳州柳工铸铁件有限公司	废钢	根据市场价格, 由供需双方商定	261.54	0.01%	619	0.03%

(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	9,584,346.93	-	7,479,165.54	-
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	23,107,181.78	17,420,722.61
应付账款	广西柳工高级润滑油有限公司	33,258,212.24	17,172,840.15
应付账款	扬州柳工建设机械有限公司	382,389.90	299,952.71
应付账款	柳州柳工铸铁件有限公司	294,056.24	11,572,449.10
应付账款	柳州柳工机械综合件厂	34,753,892.69	44,828,867.06
其他应付款	广西柳工集团有限公司	3,566,257.29	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	5,000,000.00	
其他应付款	柳州柳工人力资源服务公司	986.48	

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 12 月 31 日止，各经销商按协议开出的未到期银行承兑汇票余额为 68,442.80 万

元，其中光大银行 30,686.10 万元，交通银行 9,757.20 万元，中国银行 1,999.90 万元，其他银行 25,999.60 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 12 月 31 日，该协议项下贷款余额 33,947.75 万元。其中光大银行 20,315.79 万元，中国银行 8,577.29 万元，交通银行 4,689.80 万元，其他银行 364.87 万元。其中光大银行存在逾期本金 319.17 万元，尚未达到合同回购条件。

3、截止 2011 年 12 月 31 日，公司未结清的信用证及保函余额如下：

一、信用证余额				
申请人名称	美元 USD	欧元 EUR	日元 JPY	人民币 RMB
广西柳工机械股份有限公司	4,274,520.00	777,409.52	93,962,790.00	-
柳州柳工挖掘机有限公司	5,976,184.00	-	960,411,505.00	-
二、保函余额				
申请人名称	美元 USD	欧元 EUR	日元 JPY	人民币 RMB
广西柳工机械股份有限公司	4,416,245.02	126,000.00	-	17,482,382.52
柳州柳工挖掘机有限公司	-	-	-	6,300,000.00
柳州柳工液压件有限公司	-	-	-	10,000,000.00

4、截至 2011 年 12 月 31 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

本公司无应披露未披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司 2011 年年末未分配利润分配预案为：以 2011 年度末总股本 1,125,242,136 股为基数，董事会拟对公司 2011 年度实现的可供股东分配利润按每 10 股派 3 元（含税）进行分配。

2、资产负债表日至报告批准出日，公司新增贷款 21,000 万元、还款 15,000 万元；未发生商业汇票贴现；未发生重大销售退回事项。

3、公司于 2012 年 3 月 14 日至 16 日发行 13 亿元人民币的公司债券，每张面值为 100 元，共计 1,300 万张，发行价格为 100 元/张，期限为 5 年，年利率 5.2%，并在深圳证券交易所上市交易。

2012 年 3 月 19 日公司收到本期公司债券发行资金人民币壹拾贰亿玖仟贰佰贰拾万元整(人民币 129,220.00 万元)（已扣除承销费用、保荐费以及其他发行费用人民币 780 万元）。

十、其他重要事项

1、企业合并

(1) 本公司于 2010 年 8 月 25 日召开第六届董事会第五次会议，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 日召开第六届董事会第五次会议，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 日召开第六届董事会第五次会议，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 万美元成立“柳工机械亚太有限公司”。

(4) 本公司于 2011 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十次会议，会议决议（柳工股董字（2011）第 8-5 号）：同意在墨西哥设立销售公司——“柳工墨西哥有限公司”，该公司由柳工（拉美）有限公司持股 99%，拉美公司高级区域经理戴武平先生名义持股 1%，作为柳工（拉美）有限公司的子公司，纳入合并范围。

2、其他

(1) 本公司于 2011 年 1 月 26 日召开第六届董事会第七次会议，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，投资建立“柳工-Haffar 股份公司”（英文名“Liu Gong Haffar Private Joint-Stock Company”），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）。

(2) 本公司于 2011 年 9 月 14 日召开第六届董事会十三次临时会议，会议决议（柳工股董字（2011）第 12 号）：同意以 8,246 万元的价格收购北京首钢重型汽车制造股份有限公司 42% 股权。公司已于 2011 年 9 月 15 日前与转让方签署《股权转让协议》，公司此次收购了北京德拉斯经贸有限公司持有的北京首钢重型汽车制造股份有限公司 24.494% 股权；收购了其他 59 名自然人股东持有的 17.506% 股权。

(3) 本公司于 2011 年 10 月 14 日召开第六届董事会第十四次临时会议，会议决议（柳工股董字（2011）第 44 号）：同意与康明斯（中国）投资有限公司签署合资协议，双方按 50%：50% 的股权比例设立“广西康明斯工业动力有限公司”。初始投资为 10.0 亿元人民币，初始注册资本为 4.0 亿元人民币，双方各出资 2.0 亿元人民币。

(4) 公司董事会于 2012 年 1 月 30 日召开第六届董事会第十八次临时会议，审议通过《关于签署收购波兰 HSW 工程机械业务单元项目最终协议并执行收购的议案》。至此，公司关于收购波兰 HSW 工程机械业务单元项目圆满完成。

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	582,112,218.17	25.45%	29,105,610.92	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	4,931,190.23	0.21%	4,931,190.23	100.00%
组合 2 无合同纠纷组合	793,006,612.31	34.67%	49,953,435.02	6.30%
组合 3 关联方组合	907,564,599.66	39.67%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	1,705,502,402.20	74.55%	54,884,625.25	3.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,287,614,620.37	100.00%	83,990,236.17	3.67%

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	749,503,206.16	94.51%	37,475,160.30	706,346,275.64	91.18%	35,317,313.80
1 至 2 年	17,652,455.34	2.22%	1,765,245.53	50,522,985.79	6.52%	5,052,298.58
2 至 3 年	14,089,089.89	1.78%	4,226,726.97	13,602,865.86	1.76%	4,080,859.76
3 至 4 年	9,426,590.60	1.19%	4,713,295.30	2,251,481.00	0.29%	1,125,740.50
4 至 5 年	1,874,211.32	0.24%	1,311,947.92	1,909,354.16	0.25%	1,336,547.90
5 年以上	461,059.00	0.06%	461,059.00	-	-	-

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(%)	
合计	793,006,612.31	100.00%	49,953,435.02	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	4,931,190.23	4,931,190.23
合计	4,931,190.23	4,931,190.23

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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) 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
Nollwood Arrendadora S.A. de C.V.	货款	4,294,474.00	因经销商拒交特种柜保证金，未及时安排运货，被墨西哥海关没收拍卖，货款无法收回。	否
青岛冠英机械销售有限公司	货款	914,447.27	已取消该经销商经销资格，该经销商负责人失踪，无法追回货款	否
嘉兴磊鑫机械设备有限公司	货款	720,202.00	已取消该经销商经销资格，经销商资金链断裂停止业务，无法偿还所欠货款	否
嘉兴市柳工叉车销售服务公司	货款	352,720.00	已取消该经销商经销资格，经销商资金链断裂停止业务，质保金无法收回	否

天津市本泉工程机械有限公司	货款	288,000.00	已取消该经销商经销资格，经销商资金链断裂停止业务，质保金无法收回	否
北京兆君伟业商贸有限公司	货款	123,000.00	原注销子公司经销商，已胜诉但无法执行，欠款无法收回	否
其他金额在十万元以下的款项小计	货款	22,570.11	经销商质保金，无法找到该经销商负责人，欠款无法收回	否
合计		6,715,413.38		

(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
柳州市汤礼更进出口贸易有限公司	非关联方	72,166,483.77	1 年以内	3.15%
湖南华宇柳工机械销售服务有限公司	非关联方	60,407,980.00	半年以内	2.64%
HAFFAR MACHINE CO.	非关联方	54,801,894.85	1 年以内	2.40%
Ghana Heavy Equipment Ltd.	非关联方	48,834,788.78	半年以内	2.13%
广东恒亿达柳工机械设备有限公司	非关联方	48,647,493.01	1 年以内	2.13%
合计		284,858,640.41		12.45%

(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	9,584,346.93	0.42%
合计		9,584,346.93	0.42%

(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	-	-	-	-

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
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	29,632,739.75	0.90%	1,649,977.84	5.57%
组合 3 关联方组合	3,247,716,977.49	99.10%	-	-
组合 4 融资租赁业务组合	-	-	-	-
组合小计	3,277,349,717.24	100.00%	1,649,977.84	0.05%
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	3,277,349,717.24	100.00%	1,649,977.84	0.05%

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	27,763,625.46	93.69%	1,388,181.27	11,942,175.43	92.34%	612,667.52
1 至 2 年	1,494,688.59	5.05%	149,468.86	945,478.29	7.31%	63,430.33
2 至 3 年	374,425.70	1.26%	112,327.71	45,055.00	0.35%	13,516.50
3 至 4 年	-	-	-	516.00	0.00%	258.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-

5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	29,632,739.75	100.00%	1,649,977.84	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	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
代垫整机运费	非关联方	9,927,457.28	半年以内	0.30%
广东恒亿达柳工机械设备有限公司	非关联方	3,000,000.00	半年以内	0.09%
其他应收款-出口退税	非关联方	1,884,139.30	半年以内	0.06%
覃俊旭	非关联方	569,828.69	半年以内	0.02%
廖媛媛	非关联方	526,648.00	半年以内	0.02%
合计		15,908,073.27	--	0.49%

(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	259,826,635.91	602,261,888.51	100%	100%	-	20,173,364.09	20,173,364.09	-
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	190,000,000.00	452,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
上海柳工叉车有限公司	成本法	25,429,488.00	21,111,484.73		21,111,484.73	100%	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(香港)投资有限公司	成本法	272,174,538.30	272,174,538.30	42,216,797.00	314,391,335.30	100%	100%	-	-	-	-
中恒国际租赁有限公司	成本法	253,995,350.77	253,995,350.77	366,803,853.94	620,799,204.71	69.76%	100%	-	-	-	-
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	250,000,000.00	350,000,000.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工(拉美)有限公司	成本法	20,338,500.00	20,338,500.00	1,063,272.00	21,401,772.00	100%	100%	-	-	-	-
柳工荷兰控股公司	成本法	197,214.00	197,214.00	196,391,100.00	196,588,314.00	87%	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			16,446,895.00	16,446,895.00	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	47,792,431.29	184,284,888.00	49%	49%	-	-	-	-

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
柳工哈法舍拉子机械股份有限公司	权益法			26,390.00	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	-261,695.33	5,858,322.30	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%	-	-	-	2,950,000.00
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	权益法	68,000,000.00	-	63,548,787.71	63,548,787.71	42%	42%				
合计	---	2,682,223,749.45	2,684,153,348.22	1,953,687,473.52	4,637,840,821.74	---	---	-	20,173,364.09-	20,173,364.09	2,950,000.00

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	16,718,738,158.41	14,228,926,304.67
其他业务收入	8,688,563.29	7,047,087.36
营业成本	14,187,303,238.77	11,487,035,342.82

(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	16,718,738,158.41	14,178,652,451.54	14,228,926,304.67	11,480,040,076.79
合计	16,718,738,158.41	14,178,652,451.54	14,228,926,304.67	11,480,040,076.79

(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	14,086,543,174.36	11,736,531,670.93	12,297,837,627.54	9,708,097,091.29
其他工程机械及配件	2,632,194,984.05	2,442,120,780.61	1,931,088,677.13	1,771,942,985.50
合计	16,718,738,158.41	14,178,652,451.54	14,228,926,304.67	11,480,040,076.79

(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	14,572,440,216.95	12,549,983,050.25	12,915,847,932.84	10,403,665,236.93
国外	2,146,297,941.46	1,628,669,401.29	1,313,078,371.83	1,076,374,839.86
合计	16,718,738,158.41	14,178,652,451.54	14,228,926,304.67	11,480,040,076.79

(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	571,965,072.77	3.42%
云南博田柳工机械设备有限公司	515,575,950.61	3.08%
济南柳工永安机械设备有限公司	478,830,842.77	2.86%
河南郑柳工程机械有限公司	469,772,263.56	2.81%

陕西柳工机械有限责任公司	405,695,108.34	2.43%
合计	2,441,839,238.05	14.60%

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	2,950,000.00	100,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	43,079,523.66	30,028,686.02
处置长期股权投资产生的投资收益		29,529,389.33
远期外汇合约事项损失	-57,090,108.73	-
合计	-11,060,585.07	159,558,075.35

(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	2,950,000.00		参股子公司分红
合计	2,950,000.00		

(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	47,792,431.29	29,908,668.39	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	-261,695.33	120,017.63	参股公司本期亏损
北京首钢重型汽车制造股份有限公司	-4,451,212.30	-	本期新增持股 42% 的参股公司，参股公司本期亏损
合计	43,079,523.66	30,028,686.02	

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	971,950,664.65	1,325,464,309.89
加：资产减值准备	17,309,686.07	21,962,147.24

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,497,463.93	77,973,433.14
无形资产摊销	7,839,490.51	4,845,544.43
长期待摊费用摊销	811,130.76	811,130.76
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）	-59,221,910.67	327,639.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	53,309,497.68	3,721,197.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	102,144,156.12	-5,548,562.57
投资损失（收益以“-”号填列）	11,060,585.07	-159,558,075.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,988,618.40	-31,494,350.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,435,923.94	3,974,367.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	756,154,914.46	-1,309,663,211.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,116,106,966.88	39,924,076.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,440,149,233.53	2,397,271,855.81
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,620,953,216.29	2,370,011,502.17
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	1,759,283,115.23	4,418,371,777.35
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	-2,659,088,662.12	2,854,148,156.31

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	6,381,691.45	
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）	53,245,170.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,489,798.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	

所得税影响额	-10,067,498.95	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	57,049,160.72	

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	14.93%	1.17	1.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.28%	1.12	1.12

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	3,168,132,602.42	4,921,624,583.54	-35.63%	上期末募集资金到位本期陆续使用
应收票据	521,094,637.03	309,840,785.74	68.18%	销售规模增长，本期采用票据结算增加
应收账款	2,264,756,754.86	1,403,442,872.41	61.37%	国内销售信用政策有所放宽；国际销售大幅增长，收款期较长
一年内到期的非流动资产	4,102,753,658.55	2,488,667,384.46	64.86%	公司融资租赁业务增加
长期应收款	3,227,195,458.68	1,914,149,656.87	68.60%	公司融资租赁业务增加
长期股权投资	267,547,894.01	156,441,974.34	71.02%	本期收购北京首钢重型汽车制造股份有限公司 42% 股权及参股公司（采埃孚）盈利增加
无形资产	730,439,306.04	549,649,120.00	32.89%	主要是公司购买土地使用权增加
商誉	258,570.48	20,431,934.57	-98.73%	本期末计提对安徽柳工起重机有限公司的长期股权投资减值损失导致商誉减少
预收款项	179,561,350.24	130,357,509.26	37.75%	主要是国内融资业务增加，租赁业务首付头金随之增加
应付职工薪酬	15,178,330.58	10,660,347.78	42.38%	未结算的应付职工薪酬增加
应交税费	-265,468,333.35	-27,860,970.55	852.83%	本期末存货增加，增值税留抵增加
其他应付款	1,896,615,310.89	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	592,619,311.95	240,406,482.82	146.51%	公司融资租赁业务一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	48,927,950.27	8,136,679.29	501.33%	主要是一年内到期的递延收益增加
长期借款	1,763,235,901.77	616,045,383.96	186.22%	租赁业务规模扩大，改善负债结构，

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
				增加长期借款
递延所得税资产	213,825,603.33	142,509,052.98	50.04%	计税基础与账面价值差异增加
递延所得税负债	14,091,228.90	10,655,304.96	32.25%	
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
财务费用	102,927,649.07	17,349,256.87	493.27%	主要是本期增发 20 亿公司债增加利息支出以及汇兑损失增加
资产减值损失	93,525,409.16	66,286,846.47	41.09%	主要是本期确认长期股权投资减值损失所致
投资收益	-11,042,525.07	30,068,026.35	不适用	主要是本期远期外汇合约事项预计负债产生
营业外收入	72,921,610.25	51,953,946.70	40.36%	主要是本期收到的与收益有关的政府补助增加

(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	-2,019,761,769.34	686,538,759.39	不适用	本期存货、应收款项增加；票据回款量增大相应使应付票据下降
投资活动产生的现金流量净额	-1,041,138,270.97	-889,242,520.13	17.08%	本期新增工程项目较上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,319,683,985.55	3,141,010,368.20	-57.99%	上期非公开发行 A 股募集 30 亿，本期公司债募集 20 亿；偿还债务支付的现金增加

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

第十一章、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、公司财务负责人、财务部负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广西柳工机械股份有限公司董事会

公司法定代表人：**王晓华**

二〇一二年三月二十三日