

# 常柴股份有限公司 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

公司负责人薛国俊、主管会计工作负责人何建光及会计机构负责人（会计主管人员）蒋鹤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	24
第八节 公司治理 .....	29
第九节 内部控制 .....	33
第十节 财务报告 .....	35
第十一节 备查文件目录 .....	106

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、常柴	指	常柴股份有限公司
常奔公司	指	常州常柴奔牛柴油机配件有限公司
常万公司	指	常柴万州柴油机有限公司
厚生公司	指	常州厚生投资有限公司
常盛公司	指	常盛国际有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	苏常柴 A、苏常柴 B	股票代码	000570、200570
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常柴股份有限公司		
公司的中文简称	苏常柴		
公司的外文名称（如有）	CHANGCHAI COMPANY,LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGCHAI CO.,LTD.		
公司的法定代表人	薛国俊		
注册地址	中国江苏常州市怀德中路 123 号		
注册地址的邮政编码	213002		
办公地址	中国江苏常州市怀德中路 123 号		
办公地址的邮政编码	213002		
公司网址	<a href="http://www.changchai.com.cn">http://www.changchai.com.cn</a>		
电子信箱	cctqm@public.cz.js.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石建春	何建江
联系地址	江苏常州市怀德中路 123 号	江苏常州市怀德中路 123 号
电话	(86)519-86610041	(86)519-68683155
传真	(86)519-86630954	(86)519-86630954
电子信箱	ccsjc@changchai.com	cchjj@changchai.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 05 月 05 日	常州市工商行政管理局	13715586-3	320400137155863	13479241-0
报告期末注册	2010 年 03 月 08 日	常州市工商行政管理局	320400000004012	320400137155863	13479241-0
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	江苏常州赢通商务大厦 10 楼
签字会计师姓名	戴伟忠、秦志军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	2,955,536,089.13	3,137,504,065.35	-5.8%	2,845,983,675.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	55,434,031.99	52,856,879.07	4.88%	120,541,956.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	37,838,390.21	38,547,615.50	-1.84%	95,859,174.53
经营活动产生的现金流量净额 (元)	305,344,709.73	-199,168,422.19	—	63,399,433.28
基本每股收益 (元/股)	0.1	0.09	11.11%	0.21
稀释每股收益 (元/股)	0.1	0.09	11.11%	0.21
净资产收益率 (%)	3.05%	2.73%	0.32%	6.33%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增 减(%)	2010 年末
总资产 (元)	3,116,489,064.01	2,870,088,394.73	8.59%	3,422,525,753.79
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	1,845,193,200.65	1,742,701,667.71	5.88%	2,078,644,128.64

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	55,434,031.99	52,856,879.07	1,845,193,200.65	1,742,701,667.71
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	55,434,031.99	52,856,879.07	1,845,193,200.65	1,742,701,667.71

## 2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无差异

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,678,463.82	1,206,443.32	6,962,922.90	处理固定资产净收益。
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）	6,916,993.51	8,104,883.48	1,464,830.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,600,000.00	790,000.00	500,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	344,219.63	467,089.30	504,645.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	5,620,442.00	18,794,177.91	以前年度单独测试全额计提坏账准备的应收款项，本期收回部分款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,464,322.36	973,950.29	1,025,067.33	
所得税影响额	3,372,131.87	100,053.02	4,516,264.05	
少数股东权益影响额（税后）	36,225.67	2,753,491.80	52,598.88	
合计	17,595,641.78	14,309,263.57	24,682,781.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，国内外形势复杂多变，经济高速增长趋势放缓，中国柴油机行业总体进入微增长时代。面对严峻形势，公司坚定信心，强化内部管理，依靠自身调整能力，及时抓住市场机遇，公司产品结构调整、采购成本控制、内控体系建设和安全生产管理等方面取得了一定成效，基本实现了全年的经营目标。

公司销售各类柴油机、发电机组共计116.85万台，同比下降5.60%，其中单缸机销售100.66万台，多缸机销售15.39万台。实现销售收入29.56亿元，同比下降5.8%，出口创汇4550万美元，实现净利润5543万元，同比增长4.88%。

2012年，全国单缸机市场总额下降，公司注重巩固专营经销商传统优势市场，注重调优市场结构，抓住热点市场及国补项目，重视边远地区市场开拓，加强H系列、F系列等新品柴油机的推广，H系列柴油机、风冷柴油机有较大增长，单缸机产销量继续保持了全国小柴行业领先地位。在多缸机销售方面，集中力量拓展非道路机械配套工作，强化拖拉机、收割机等重点配套领域，进一步扩大390T、4L88等优势产品的市场份额，并重视4G33、3M78、EV80等新产品市场新领域的拓展。多缸机在拖拉机、收割机配套等非道路领域取得了明显进步，市场份额增加。汽车领域配套在整个行业低迷的形势下，坚持以现有产品资源为基础，积极推进行业内龙头企业的配套，完善公告目录资源，加快新品开发，4F20TCI国IV排放柴油机已启动市场配套工作，公司多缸柴油机销量基本保持了市场份额。

2012年年底，公司获得了国家质量监督检验检疫总局颁发的柴油机出口免验证书。年产10万台柴油机缸体柔性加工生产线项目正在实施，中央财政经费已经到位。公司汽油机装配线项目和子公司常奔公司的铸造车间技术改造项目都已完工投产，为公司未来经营发展打下了良好的基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主营业务为单缸柴油机、多缸柴油机、发电机组等的制造和销售。利润构成及及利润来源与去年相比未发生重大变化。

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动比例（%）
营业收入	2,955,536,089.13	3,137,504,065.35	-5.80%
营业成本	2,649,929,727.33	2,850,123,710.19	-7.02%
销售费用	115,260,485.40	100,418,350.05	14.78%
管理费用	141,666,724.03	141,485,693.02	0.13%
财务费用	-11,433,123.53	-15,717,815.96	——
研发费用	112,014,275.10	107,722,400.00	3.98%
经营活动产生的现金流量净额	305,344,709.73	-199,168,422.19	——

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司按照总体战略规划有序发展，营业收入有所下降，基本完成了2012年度经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

报告期内，公司受外部环境以及行业发展趋势影响，主营业务收入略有下降，但总体运行态势良好，产销量、市场占有率保持市场份额。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
柴油机	销售量	1,168,500	1,237,800	-5.6%
	生产量	1,174,841	1,230,639	-4.53%
	库存量	98,941	103,957	-4.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	825,303,948.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	27.93%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	山东五征集团有限公司	287,917,450.00	9.74%
2	常州东风农机集团有限公司	186,126,102.07	6.3%
3	缅甸 GOOD BROTHERS CO LTD	156,949,601.75	5.31%
4	东风汽车股份有限公司	114,632,726.07	3.88%
5	福田雷沃国际重工股份公司诸城车辆厂	79,678,068.86	2.7%
合计	——	825,303,948.75	27.93%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
内燃机行业	原材料	2,259,885,996.84	84.67%	2,508,524,816.08	87.37%	-2.7%
内燃机行业	人工工资	227,872,345.79	8.54%	226,245,062.18	7.88%	0.66%
内燃机行业	折旧	57,147,302.76	2.14%	47,095,339.13	1.64%	0.5%
内燃机行业	能源	40,708,439.78	1.53%	36,657,638.28	1.28%	0.25%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
柴油机	原材料	2,259,885,996.84	84.67%	2,508,524,816.08	87.37%	-2.7%
柴油机	人工工资	227,872,345.79	8.54%	226,245,062.18	7.88%	0.66%
柴油机	折旧	57,147,302.76	2.14%	47,095,339.13	1.64%	0.5%
柴油机	能源	40,708,439.78	1.53%	36,657,638.28	1.28%	0.25%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	383,374,433.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	14.47%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	徐州华东铸造总厂	115,333,642.74	4.35%
2	江苏星耀电机有限公司	84,255,978.27	3.18%
3	常州宝蕾曲轴有限公司	79,317,460.32	2.99%
4	山东康达集团有限公司	55,703,862.67	2.1%
5	山东鑫亚股份公司	48,763,489.40	1.84%
合计	——	383,374,433.40	14.47%

#### 4、费用

项目	2012年（元）	2011年（元）	同比增减
管理费用	141,666,724.03	141,485,693.02	0.13%
销售费用	115,260,485.40	100,418,350.05	14.78%
财务费用	-11,433,123.53	-15,717,815.96	——

所得税	11,291,101.36	7,873,835.59	43.40%
-----	---------------	--------------	--------

## 5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额为11201.43万元，占公司报告期末净资产的6.03%，占营业收入的3.79%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,394,640,790.30	3,515,229,053.55	-3.43%
经营活动现金流出小计	3,089,296,080.57	3,714,397,475.74	-16.83%
经营活动产生的现金流量净额	305,344,709.73	-199,168,422.19	——
投资活动现金流入小计	14,931,359.63	414,473,958.64	-96.4%
投资活动现金流出小计	92,130,319.01	515,155,677.38	-82.12%
投资活动产生的现金流量净额	-77,198,959.38	-100,681,718.74	——
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	62,000,000.00	-3.23%
筹资活动现金流出小计	121,418,803.91	54,945,624.88	120.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,418,803.91	7,054,375.12	——
现金及现金等价物净增加额	166,711,780.07	-292,813,605.81	-156.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额增加是因为公司提高资产运营效率，压缩应收账款和库存所致。

投资活动现金流入和流出变动是因为公司的全资子公司厚生公司2011年度多次申购新股，2012年度基本未进行申购所致。

筹资活动现金流出增加是因为公司及下属控股子公司2012年度偿还了部分银行债务所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
内燃机行业	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	9.94%	-5.94%	-7.54%	1.56%
分产品						

柴油机	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	9.94%	-5.94%	-7.54%	1.56%
分地区						
国内	2,620,624,076.45	2,338,438,080.42	10.77%	-6.98%	-8.79%	1.77%
国外	279,093,731.16	273,198,155.18	2.11%	5.1%	4.77%	0.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	744,494,588.07	23.89%	553,742,666.81	19.29%	4.6%	
应收账款	299,208,278.88	9.6%	360,837,278.55	12.57%	-2.97%	
存货	452,271,304.37	14.51%	471,067,741.38	16.41%	-1.9%	
投资性房地产	63,906,052.43	2.05%	66,114,393.23	2.3%	-0.25%	
长期股权投资	63,818,655.83	2.05%	63,763,414.34	2.22%	-0.17%	
固定资产	566,044,962.19	18.16%	428,903,574.63	14.94%	3.22%	
在建工程	119,576,338.33	3.84%	180,718,077.33	6.3%	-2.46%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	20,000,000.00	0.64%	37,000,000.00	1.29%	-0.65%	
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	0%	

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	期末数

金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产	420,057,000.00		66,446,000.00		0.00	0.00	486,503,000.00
金融资产小计	420,057,000.00		66,446,000.00		0.00	0.00	0.00
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计	420,057,000.00		66,446,000.00		0.00	0.00	486,503,000.00
金融负债	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司最初成立于1913年，迄今已有百年历史，常柴牌柴油机产品是百年经典品牌，深受国内外用户欢迎。

公司“常柴”牌商标在国内生产资料类产品中最早被认定为中国驰名商标。2005年，常柴荣获首批单缸柴油机“中国名牌产品”称号。几十年来，常柴企业稳健发展，培育和发展的“常柴”这个具有自主知识产权、驰名中外的中国小柴行业著名民族品牌。

### 2、产品优势

公司目前主要生产中小功率单缸、多缸柴油机，是全国小柴行业中产品品种全、功率覆盖面广、知名度高、主导产品均有自主知识产权的企业。拥有国家级技术中心和博士后科研工作站、江苏省中小功率内燃机工程技术研究中心。多款多缸柴油机产品通过欧盟EC认证和美国EPA认证，具备国III、国IV研发和批量生产能力。

### 3、销售网络优势

公司构建了覆盖全国的销售服务网络，拥有11个销售业务单元、31个销售服务中心、400

多个服务网点和600家特约维修站，服务网点遍布城乡各地，能为客户提供优质、高效、及时的服务。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
50,000,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
常州常柴奔牛柴油机配件有限公司	柴油机配件的生产和销售	84.66%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
江苏银行股份有限公司	商业银行	38,000,000.00	38,000,000		38,000,000		38,000,000.00	0.00	长期股权投资	发起人股
合计		38,000,000.00	38,000,000	--	38,000,000	--	38,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期末，公司持有作为可供出售金融资产计量7225万股的“福田汽车”股票和5万股“宁沪高速”股票。

### 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润 (元)
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	---------

			或服务		(元)	(元)	(元)	(元)	
常奔公司	子公司	机械制造	柴油机配件生产	55063000.00	163,665,561.24	111,226,268.73	172,806,111.72	10,542,444.72	385,566.65
常万公司	子公司	机械制造	柴油机装配	35000000.00	113,248,963.60	50,300,587.10	119,575,394.64	4,521,364.45	3,598,808.84
厚生公司	子公司	金融服务	对外投资与咨询	30000000.00	32,313,296.03	31,774,610.11	850,000.00	1,230,021.92	917,376.04
常盛国际有限公司	子公司	贸易	柴油机的销售	200000.00美元	1,368,087.23	1,259,793.21	2,158,336.83	-13,095.27	16,010.26
常州常柴富士罗宾汽油机有限公司	参股公司	机械制造	汽油机装配	4500000.00美元	90,346,799.00	56,543,806.62	183,203,949.01	614,215.36	393,510.43

#### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司主要控股子公司和参股公司经营情况正常，相比母公司规模较小，对合并报表影响不大。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

“十二五”期间，在国家政策推动下，农机工业在新的层面上迎来较好的发展机遇。主要农机装备数量将稳步增长，农作物耕种收综合机械化水平将大大提高，水稻、玉米等生产全程机械化长足发展，养殖业、林果业、农产品初加工机械化协调推进。柴油机行业总体产能过剩，将通过法令、法规和市场运行机制，逐步淘汰技术落后、排放不达标、高耗油、高材料耗产品，重点发展一批技术先进、市场前景好、对行业发展有重大技术带动效应的现代柴油机产品。

2013年，中央经济工作会议强调要积极稳妥推进城镇化，坚持生态文明理念和走集约、智能、绿色、低碳的新型城镇化道路；要把解决好“三农”问题作为工作重中之重，稳定完善强农惠农富农政策，夯实农业基础，大兴农田水利，加快发展现代农业。此外，土地流转形成的适应规模化经营，农业（农机）合作化组织的广泛兴起，区域经济的开发，能源、矿藏的开采，铁路、公路网等基本建设均会拉动柴油机的需求。行业利好将给企业带来发展机会。国内汽车和工程机械的发展可能与上年持平，随着国家农机补贴加大，农业装备将保持良好发展势头。

但是，2013年国内外形势总体上仍将十分严峻复杂，经济复苏的不稳定性，劳动力成本大幅提高，农民增收困难，环保压力加强，企业仍面临新的重大挑战。

### 2、公司发展战略

公司发展战略是立足农机，做强动力。单缸多缸并举、车及产业兼顾，为美好生活提供绿色动力。

公司现有产品的市场结构主要分布在手扶拖拉机，小四轮农用车，中小型轮式拖拉机，园艺拖拉机，联合收割机等农业装备；小型工程机械、轻卡，皮卡汽车产业；发电机组以及

水泵，小型船辅机等领域和出口市场。公司产品现状是“缺重少轻”，下一步产品规划的重点及改造的方向是25马力以下柴油机产品和80马力以上大马力轮式拖拉机及工程用非道路专用型动力。通过产品创新，扩大市场份额。

2013年，公司重点深入推进品质提升工程，把优势产品做好，减少质量成本。整合管理，追求最大效益，加快新产品开发，提高附加值，增加效益。在市场结构调整方面，加大空白市场领域细分市场的开拓力度，创新机制和营销模式。推进人才强企，发挥支撑保障作用，深化人力资源结构调整，引进优秀人才，实施员工和企业的和谐发展，以百年厂庆为契机，打造企业文化，提升发展软实力。

### 3、2013年经营计划

柴油机产品销售122万台，销售收入32亿元，出口创汇4500万美元。

### 4、未来可能面对的风险以及公司的应对措施

#### (1) 市场风险：

柴油机行业市场竞争激烈，部分产品产能过剩，行业毛利率较低，盈利能力面临较大压力。

#### 应对措施：

一是加快市场结构调整，开拓柴油机海外出口市场，加大柴油机发电机组的销售量。

二是利用公司在单缸柴油机市场的领先优势和品牌优势，扩大风冷单缸柴油机和大功率柴油机的销售。

三是产品开发向中高档多缸柴油机方向调整，积极研发非道路用柴油机领域的附加值较高的大功率柴油机。

四是创新服务管理思路，优化资源，提升产品售后服务能力。严格控制三包服务费用。

#### (2) 政策风险：

宏观经济环境复杂多变，经济增速放缓，加上国家取消了对相关行业的扶持政策，公司部分产品的市场需求将会受到一定的影响。

应对措施：密切关注国家宏观经济调控政策和市场发展动态。加强企业自身内部管理，通过产品结构调整、市场结构调整、技术创新、管理创新，不断提升企业的生产和经营能力。同时加快国内外细分市场开拓，积极寻找新的业绩增长点。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

不适用

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及江苏证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276号）的要求，公司修订了章程中的利润分配条款，确定了具体利润分配政策，明确了现金分红的条件、标准和比例，规定了利润分配政策制定和变更的决策程序，章程条款充分保障了中小股东发挥作用及表达意见和诉求的机会。公司近三年的现金分红符合公司章程的规定，利润分配方案决策过程中独立董事发表了独立意见，并充分尊重中小股东的意见。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

分红年度	利润分配方案	资本公积金转增股本方案	执行情况
2012年	每10股派0.25元（含税）	不转增	尚需提交股东大会
2011年	每10股派0.2元（含税）	不转增	执行完毕
2010年	不分配	不转增	执行完毕

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	14,034,358.15	55,434,031.99	25.32%
2011年	11,227,486.52	52,856,879.07	21.24%
2010年	0.00	120,541,956.40	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司主要经营情况
2012年04月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司主要经营情况
2012年05月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司主要经营情况
2012年11月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司主要经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东宏力集团有限公司诉讼一案, 该公司积欠我公司货款 1436 万元, 2001 年公司向常州市中级人民法院提起诉讼, 2002 年 4 月向法院申请强制执行, 目前该公司已经进入破产程序。	1,436	否	已二审判决		法院强制执行, 破产清算中		
常奔公司 2011 年临时股东会决议确权案		否	已和解			2012 年 09 月 13 日	巨潮资讯网公告编号 2012-018

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬(万元)	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	戴伟忠、秦志军

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度, 公司聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司内部控制审计机构, 审计费用 15 万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	0	0%						0	0%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	0	0%						0	0%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	561,374,326	100%						561,374,326	100%
1、人民币普通股	411,374,326	73.28%						411,374,326	73.28%
2、境内上市的外资股	150,000,000	26.72%						150,000,000	26.72%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	561,374,326	100%						561,374,326	100%

股份变动的的原因

报告期内公司股份未发生变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	87,837	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	79,455					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
常州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	30.02%	168,497,736	0	0	168,497,736		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.59%	3,332,081		0	3,332,081		
刘英	境内自然人	0.29%	1,607,144		0	1,607,144		
王志南	境内自然人	0.24%	1,373,040		0	1,373,040		
周子晴	境内自然人	0.21%	1,200,000		0	1,200,000		
席燕平	境内自然人	0.19%	1,092,500		0	1,092,500		
傅大芳	境内自然人	0.16%	925,100		0	925,100		
刘国胜	境内自然人	0.16%	900,045		0	900,045		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	0.15%	863,950		0	863,950		
李涛	境外自然人	0.15%	838,391		0	838,391		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名流通股股东之间以及公司前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
常州市人民政府国有资产监督管理委员会	168,497,736	人民币普通股	168,497,736					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,332,081	人民币普通股	3,332,081					
刘英	1,607,144	人民币普通股	1,607,144					
王志南	1,373,040	人民币普通股	1,373,040					

周子晴	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
席燕平	1,092,500	人民币普通股	1,092,500
傅大芳	925,100	人民币普通股	925,100
刘国胜	900,045	境内上市外资股	900,045
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	863,950	境内上市外资股	863,950
李涛	838,391	境内上市外资股	838,391
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名流通股东之间以及公司前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无		

## 2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
常州市人民政府国有资产 监督管理委员会	蒋华平		01411025-1		
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展策略等	不适用				

报告期控股股东变更

适用  不适用

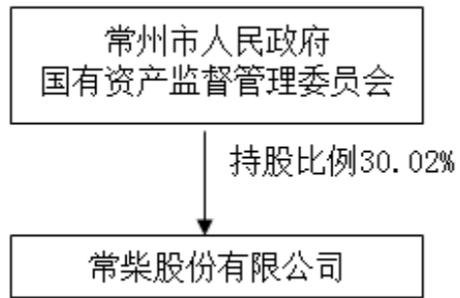
## 3、公司实际控制人情况

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
常州市人民政府国有资产 监督管理委员会	蒋华平		01411025-1		
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展策略等	不适用				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
薛国俊	董事长	现任	男	50	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
何建光	董事、总经理、总工程师	现任	男	49	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
陆家祥	董事	现任	男	58	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
石建春	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
徐振平	董事、副总经理	现任	男	56	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
庄荣法	董事	现任	男	69	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
沈宁吾	独立董事	现任	男	71	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
朱剑明	独立董事	现任	男	57	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
曹慧明	独立董事	现任	男	64	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
尹立厚	副总经理	现任	男	49	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
徐毅	副总经理	现任	男	49	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
倪士元	副总经理	现任	男	57	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
刘晓云	副总经理	现任	男	51	2011年12月31日	2013年05月17日	0	0	0	0
吕伟民	监事会主席、党委书记	现任	男	59	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0

	记									
袁小冬	监事	现任	女	50	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
倪明亮	监事	现任	男	46	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
卢仲贵	监事	现任	男	46	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
吴克云	监事	现任	男	49	2010年05月17日	2013年05月17日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

薛国俊：现任本公司董事长、党委副书记。

何建光：现任本公司董事、总经理、总工程师。

陆家祥：历任常州市人民政府国有资产监督管理委员会副主任，现任本公司董事。

石建春：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。厚生公司董事长。

徐振平：现任本公司董事、副总经理。

庄荣法：历任常州市经济委员会副主任、党组副书记。现任本公司董事。

沈宁吾：现任中国汽车工业协会顾问，重庆金冠汽车公司和杭州兆丰汽车零部件公司独立董事，本公司独立董事。

朱剑明：现任中国第一汽车集团公司技术中心副主任、无锡油泵油嘴研究所所长，无锡市人大常委，本公司独立董事。

曹慧明：现任南京大学会计与财务研究院首席顾问，黑牡丹（集团）股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

尹立厚：现任本公司副总经理，常万公司董事长。

徐毅：现任本公司副总经理。

倪士元：现任本公司副总经理。

刘晓云，现任本公司副总经理。

吕伟民：现任本公司监事会主席、党委书记。

袁小冬，历任常州市人民政府国有资产监督管理委员会考核评价处处长，现任常州市人民政府国有资产监督管理委员会副主任，本公司监事。

吴克云：历任本公司企业管理部部长，本公司监事。

倪明亮：现任本公司工会副主席，本公司监事。

卢仲贵：现任本公司纪委专职纪律检查员、机关党总支书记，本公司监事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

陆家祥	常州市人民政府国有资产监督管理委员会	副主任	2007年06月		是
袁小冬	常州市人民政府国有资产监督管理委员会	副主任	2013年3月		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱剑明	无锡油泵油嘴研究所	所长	2000年03月		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2012年度在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的月度工资均根据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放奖励薪酬。董事陆家祥、监事袁小冬在股东单位领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
薛国俊	董事长	男	50	现任	46.45	0	46.45
何建光	董事、总经理、总工程师	男	49	现任	46.49	0	46.49
陆家祥	董事	男	58	现任	0	0	0
石建春	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	现任	41.47	0	41.47
徐振平	董事、副总经理	男	56	现任	37.92	0	37.92
庄荣法	董事	男	69		0	0	0
沈宁吾	独立董事	男	71	现任	5	0	5
朱剑明	独立董事	男	57	现任	5	0	5
曹慧明	独立董事	男	64	现任	5	0	5
尹立厚	副总经理	男	49	现任	39.39	0	39.39
徐毅	副总经理	男	49	现任	35.89	0	35.89
倪士元	副总经理	男	57	现任	39.01	0	39.01
刘晓云	副总经理	男	51	现任	37.87	0	37.87
吕伟民	监事会主席、党委书记	男	59	现任	46.29	0	46.29

袁小冬	监事	女	50	现任	0	0	0
倪明亮	监事	男	46	现任	11.03	0	11.03
卢仲贵	监事	男	46	现任	9.73	0	9.73
吴克云	监事	男	49	现任	5.55	0	5.55
合计	--	--	--	--	412.09	0	412.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

#### 五、公司员工情况

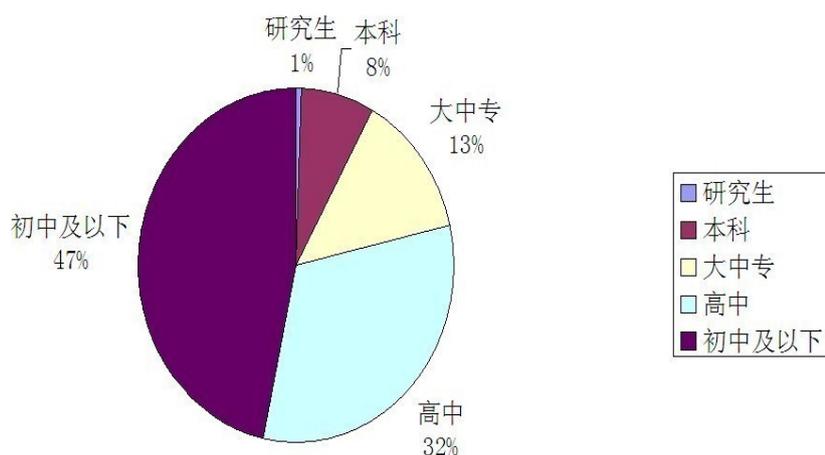
##### 1、员工构成

截止2012年末，公司在册员工3181人，其中生产人员2328人，销售人员226人，技术人员141人，财务人员35人，行政人员317人。



##### 2、员工教育程度

研究生毕业14人，本科毕业239人，大中专毕业423人，高中毕业1024人，初中毕业及以下1481人。



### 3、员工薪酬政策

公司一贯坚持薪酬激励机制向优秀人才倾斜的原则，发挥各类专业技术人员、管理人员和高技能骨干的作用。坚持提高员工收入和提高劳动生产率及生产经营效益相结合的原则，完善工资结构，稳步提高员工收入。

### 4、培训计划

公司建立了员工教育培训管理规定，旨在提高员工素质，努力培养和造就一支既忠诚又学有专长的高素质的人才队伍。通过创新培训机制，优化培训环境，大力鼓励员工参加各类培训，最大限度地激发员工的潜能，促使企业的可持续发展。

### 5、公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，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》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平，为公司的稳健发展提供保障，保护公司及全体股东的合法权益。

报告期内公司建立或完善的各项治理制度表

序号	制度名称	通过时间
1	公司章程	2012年8月22日
2	合同管理制度	2012年12月29日
3	内部控制自查制度	2012年12月29日
4	内部审计制度	2012年12月29日
5	授权审批制度	2012年12月29日
6	突发事件应急处理制度	2012年12月29日
7	重大风险预警制度	2012年12月29日
8	预算管理制度	2012年12月29日
9	对子公司控制制度	2012年12月29日

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据深圳证券交易所和中国证监会江苏监管局等监管部门的要求，公司已经建立《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并严格按照上述制度和有关规定做好内幕信息知情人管理。报告期内，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 23 日	1、2011 年年度报告及其摘要；2、2011 年度董事会报告；3、2011 年度监事会报告；4、2011 年度利润分配方案；5、关	通过	2012 年 05 月 24 日	2011 年度股东大会决议公告 公告编号 2012-009 巨潮资讯网

		于续聘公司 2012 年度审计机构及其审计费用的议案；6、关于聘请 2012 年度公司内部控制审计机构的议案。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	关于修改公司章程部分条款的议案	通过	2012 年 08 月 23 日	2012 年度第一次临时股东大会决议公告 公告编号 2012-016 巨潮资讯网

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
沈宁吾	7	5	2	0	0	否
曹慧明	7	5	2	0	0	否
朱剑明	7	4	2	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告：

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关文件及《公司董事会审计委员会实施细则》的规定，本着勤勉尽责的原则履行职责。

#### (1) 报告期审计委员会主要工作：

1) 审计委员会定期审阅公司的内部控制工作计划和内部控制的执行情况；

2) 与会计师事务所就审计计划、审计事项进行了充分的沟通;

3) 督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告;

4) 在会计师事务所进场前和出具初步意见后, 审计委员会均审阅了公司财务会计报表, 并对重要事项及可能对财务报表有潜在影响的主要会计估计事项、审计调整事项和重要的会计政策与会计师事务所进行了当面沟通, 认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

5) 向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计的总结报告;

6) 建议公司续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构。

(2) 审计委员会就公司会计报表发表的书面意见:

1) 2012年12月29日, 审计委员会审阅了经年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表, 出具了书面审阅意见如下: 公司财务报表已经按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制, 在所有重大方面基本公允反映了公司2012年度财务状况、经营成果和现金流量。

2) 2013年4月23日, 审计委员会就公司已审2012年度财务会计报表形成决议如下: 审计委员会审阅了经审计师审计后的2012年度财务会计报表, 认为该报表在所有重大方面公允反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量, 同意提交董事会审核批准。

(3) 会计师事务所从事2012年度公司审计工作的总结报告:

按照审计委员会与江苏公证天业会计师事务所有限公司协商的年度审计工作计划, 审计人员就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理人员及审计委员会委员作了充分的沟通, 使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解, 亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

审计委员会认为, 会计师事务所已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作, 审计时间充分, 审计人员配置合理、执业能力胜任, 出具的审计报告能够充分反映公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量, 出具的审计结论符合公司的实际情况。

(4) 续聘会计师事务所的决议书:

审计委员会于2013年4月23日召开会议, 审议关于公司聘请2013年度审计机构事宜, 审议意见如下:

江苏公证天业会计师事务所有限公司对本公司2012年度的审计工作已经完成, 审计报告客观、公正地显示了公司2012年度真实的财务状况。

审计委员会对江苏公证天业会计师事务所有限公司的审计工作表示满意, 拟续聘该会计师事务所为公司2013年度审计机构。

同意该议案提交公司董事会六届十五次会议审议。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告:

董事会薪酬与考核委员会成员由3位董事组成, 其中2位为独立董事, 内部董事1位, 主任委员由独立董事担任。

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会依据公司2011年12月29日董事会六届九次会议审议通过的《2012年高级管理人员考核合同书》所确定的2012年度主要财务指标和经营目标完成情况, 提出了高管人员2012年度考核兑现议案。

报告期内, 董事会薪酬与考核委员会根据有关规定, 对2012年度公司高管人员领取薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:

薪酬与考核委员会认为，2012年度公司高管人员所得薪酬均是按照公司的相关制度和董事会制定的《2012年高级管理人员考核合同书》所确定，符合法律法规和公司规定。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东常州市人民政府国有资产监督管理委员会在资产、业务、人员、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

公司的控股股东为常州市国资委，属于机关法人。公司与控股股东之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、客观的高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。高管人员年薪由基本年薪和绩效考核奖励组成，基本年薪每月按比例发放，绩效考核奖励根据每年董事会与经理层签订的高管人员考核方案经考核评价后发放。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引工作，根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（苏证监字[2012]101号）等文件的要求，2012年，公司有序开展了内控体系建设的各项工作。对重要部门、重点业务流程进行了梳理、描述、取样、测试和评价，对发现的内部控制缺陷进行了全面整改。完成了公司内部控制评价工作底稿、内部控制手册、内部控制自我评价报告的编制，系统反映了公司内部控制的整体情况。

同时，公司根据国家各种法律法规及所处行业、经营方式及自身业务特点，制订或修订了一整套贯穿日常经营管理活动各个环节的内部控制制度，并不断完善，形成了规范的管理体系。涵盖采购、销售、财务、资产、人力资源、内部审计监督等各个运营环节和层面的一系列的管理制度、流程和标准，确保各项工作有章可循。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会声明：公司以《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等法律、法规文件为指导，结合实际情况建立了涵盖公司经营的各种内部控制制度，并得到了有效的执行，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效地控制了风险，保证公司经营活动的正常运行。公司内部控制的实际情况与有关规范性文件的规定和要求相符。公司将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规、规章，结合自身业务特点和管理要求，建立健全与财务报告相关的内部控制。本年内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月25日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013年4月25日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，常柴股份于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	2013 年 4 月 25 日公告于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 9 日，董事会五届十九次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 23 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所有限公司
审计报告文号	苏公 W[2013]A571 号

#### 审计报告正文

#### 常柴股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常柴股份有限公司（以下简称“常柴公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2012年度的合并利润表及母公司利润表、合并股东权益变动表及母公司股东权益表、合并现金流量表及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是常柴公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，常柴公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了常柴公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师：戴伟忠

中国·无锡

中国注册会计师：秦志军

2013年4月23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	744,494,588.07	553,742,666.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	205,845,568.10	181,698,938.60
应收账款	299,208,278.88	360,837,278.55
预付款项	15,111,761.78	42,882,876.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,892,742.09	11,062,647.69
买入返售金融资产		
存货	452,271,304.37	471,067,741.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,729,824,243.29	1,621,292,149.54
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	486,503,000.00	420,057,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,818,655.83	63,763,414.34
投资性房地产	63,906,052.43	66,114,393.23
固定资产	566,044,962.19	428,903,574.63

在建工程	119,576,338.33	180,718,077.33
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	86,063,611.94	88,327,078.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	752,200.00	912,707.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,386,664,820.72	1,248,796,245.19
资产总计	3,116,489,064.01	2,870,088,394.73
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	37,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	346,039,002.00	278,080,000.00
应付账款	599,455,800.00	495,048,237.44
预收款项	31,650,567.34	64,357,833.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,726,018.55	45,290,276.02
应交税费	-57,736,771.71	-61,296,208.84
应付利息		
应付股利	3,891,433.83	3,891,433.83
其他应付款	135,442,533.37	128,410,363.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00

其他流动负债	2,430,896.10	1,203,137.39
流动负债合计	1,125,899,479.48	1,021,985,072.73
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	66,694,275.00	56,727,375.00
其他非流动负债	62,558,726.56	34,962,420.07
非流动负债合计	129,253,001.56	91,689,795.07
负债合计	1,255,152,481.04	1,113,674,867.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	561,374,326.00	561,374,326.00
资本公积	548,950,379.25	494,820,248.76
减：库存股		
专项储备	4,169,087.73	
盈余公积	282,364,917.36	277,156,622.37
一般风险准备		
未分配利润	448,366,561.06	409,368,310.58
外币报表折算差额	-32,070.75	-17,840.00
归属于母公司所有者权益合计	1,845,193,200.65	1,742,701,667.71
少数股东权益	16,143,382.32	13,711,859.22
所有者权益（或股东权益）合计	1,861,336,582.97	1,756,413,526.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,116,489,064.01	2,870,088,394.73

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 2、母公司资产负债表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	708,748,963.75	523,688,773.83

交易性金融资产		
应收票据	204,145,568.10	176,278,938.60
应收账款	270,792,908.11	325,793,527.31
预付款项	5,262,544.00	20,811,380.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,649,609.55	9,201,636.94
存货	394,078,425.44	401,674,909.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,593,678,018.95	1,457,449,167.16
非流动资产：		
可供出售金融资产	486,503,000.00	420,057,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	184,236,895.83	134,181,654.34
投资性房地产	63,906,052.43	66,114,393.23
固定资产	514,896,287.55	376,208,390.40
在建工程	54,016,629.18	161,315,910.30
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	83,950,840.94	86,157,776.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	752,200.00	912,707.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,388,261,905.93	1,244,947,832.25
资产总计	2,981,939,924.88	2,702,396,999.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	342,039,002.00	271,080,000.00
应付账款	550,360,525.50	441,996,929.38
预收款项	41,410,038.64	64,183,951.63
应付职工薪酬	40,928,015.45	40,157,951.71
应交税费	-50,279,283.71	-56,938,401.59
应付利息		
应付股利	3,243,179.97	3,243,179.97
其他应付款	131,766,779.90	125,268,578.76
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,059,468,257.75	918,992,189.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	66,694,275.00	56,727,375.00
其他非流动负债	62,558,726.56	34,962,420.07
非流动负债合计	129,253,001.56	91,689,795.07
负债合计	1,188,721,259.31	1,010,681,984.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	561,374,326.00	561,374,326.00
资本公积	560,978,534.95	504,499,434.95
减：库存股		
专项储备	4,169,087.73	
盈余公积	282,364,917.36	277,156,622.37
一般风险准备		
未分配利润	384,331,799.53	348,684,631.16
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,793,218,665.57	1,691,715,014.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,981,939,924.88	2,702,396,999.41

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 3、合并利润表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,955,536,089.13	3,137,504,065.35
其中：营业收入	2,955,536,089.13	3,137,504,065.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,917,890,309.62	3,098,568,613.99
其中：营业成本	2,649,929,727.33	2,850,123,710.19
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	285,595.43	464,862.61
销售费用	115,260,485.40	100,418,350.05
管理费用	141,666,724.03	141,485,693.02
财务费用	-11,433,123.53	-15,717,815.96
资产减值损失	22,180,900.96	21,793,814.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,908.39
投资收益（损失以“－”号填列）	12,109,461.12	13,425,707.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55,241.49	-694,473.13
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,755,240.63	52,363,067.53
加：营业外收入	21,405,299.04	14,796,751.98
减：营业外支出	4,352,852.73	5,011,474.89
其中：非流动资产处置损	197,786.03	53,160.49

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,807,686.94	62,148,344.62
减：所得税费用	11,291,101.36	7,873,835.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,516,585.58	54,274,509.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	55,434,031.99	52,856,879.07
少数股东损益	82,553.59	1,417,629.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.09
（二）稀释每股收益	0.1	0.09
七、其他综合收益	56,464,869.25	-388,799,340.00
八、综合收益总额	111,981,454.83	-334,524,830.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,898,901.24	-335,942,460.93
归属于少数股东的综合收益总额	82,553.59	1,417,629.96

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：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

#### 4、母公司利润表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,965,206,813.74	3,145,487,730.08
减：营业成本	2,689,363,370.24	2,893,791,974.58
营业税金及附加		
销售费用	110,405,347.37	95,785,669.83
管理费用	125,233,444.49	125,511,107.50
财务费用	-14,031,640.03	-17,041,623.32
资产减值损失	20,813,514.80	22,936,190.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	11,765,241.49	12,960,526.87

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	55,241.49	-694,473.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,188,018.36	37,464,937.72
加：营业外收入	20,931,250.83	14,141,804.82
减：营业外支出	4,219,186.04	4,714,651.15
其中：非流动资产处置损失	197,786.03	37,436.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,900,083.15	46,892,091.39
减：所得税费用	9,817,133.27	6,051,643.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,082,949.88	40,840,447.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07
六、其他综合收益	56,479,100.00	-388,799,340.00
七、综合收益总额	108,562,049.88	-347,958,892.22

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 5、合并现金流量表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	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	3,293,877,409.99	3,429,784,815.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	45,888,005.30	42,035,113.95
收到其他与经营活动有关的现金	54,875,375.01	43,409,123.88
经营活动现金流入小计	3,394,640,790.30	3,515,229,053.55
购买商品、接受劳务支付的现金	2,696,265,278.77	3,284,903,767.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	262,267,107.83	264,767,827.50
支付的各项税费	24,269,517.52	34,789,204.61
支付其他与经营活动有关的现金	106,494,176.45	129,936,675.86
经营活动现金流出小计	3,089,296,080.57	3,714,397,475.74
经营活动产生的现金流量净额	305,344,709.73	-199,168,422.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		379,374,037.52
取得投资收益所收到的现金	12,054,219.63	14,405,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,877,140.00	694,921.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,931,359.63	414,473,958.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,130,319.01	134,340,820.75
投资支付的现金		380,814,856.63
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	92,130,319.01	515,155,677.38
投资活动产生的现金流量净额	-77,198,959.38	-100,681,718.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	60,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	107,000,000.00	51,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,418,803.91	3,945,624.88
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		
筹资活动现金流出小计	121,418,803.91	54,945,624.88
筹资活动产生的现金流量净额	-61,418,803.91	7,054,375.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,166.37	-17,840.00
五、现金及现金等价物净增加额	166,711,780.07	-292,813,605.81
加：期初现金及现金等价物余额	470,293,043.20	763,106,649.01
六、期末现金及现金等价物余额	637,004,823.27	470,293,043.20

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 6、母公司现金流量表

编制单位：常柴股份有限公司

单位：元

项目	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	3,304,226,102.02	3,423,629,778.56
收到的税费返还	45,888,005.30	41,168,191.86
收到其他与经营活动有关的现金	47,572,601.28	31,534,380.11
经营活动现金流入小计	3,397,686,708.60	3,496,332,350.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,747,920,380.32	3,353,217,377.08
支付给职工以及为职工支付的现金	232,489,363.59	233,225,397.54
支付的各项税费	16,832,694.24	25,542,588.63
支付其他与经营活动有关的现金	98,856,993.33	114,874,880.85

经营活动现金流出小计	3,096,099,431.48	3,726,860,244.10
经营活动产生的现金流量净额	301,587,277.12	-230,527,893.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	11,710,000.00	14,405,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,791,100.00	266,334.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流入小计	14,501,100.00	39,671,334.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,440,873.20	93,728,390.96
投资支付的现金	50,000,000.00	1,278,440.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	109,440,873.20	95,006,830.96
投资活动产生的现金流量净额	-94,939,773.20	-55,335,496.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,627,455.19	1,478,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,627,455.19	1,478,250.00
筹资活动产生的现金流量净额	-41,627,455.19	-1,478,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	165,020,048.73	-287,341,639.91
加：期初现金及现金等价物余额	440,239,150.22	727,580,790.13
六、期末现金及现金等价物余额	605,259,198.95	440,239,150.22

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：常柴股份有限公司

本期金额

单位：元

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	561,374,326.00	494,820,248.76			277,156,622.37		409,368,310.58	-17,840.00	13,711,859.22	1,756,413,526.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	561,374,326.00	494,820,248.76			277,156,622.37		409,368,310.58	-17,840.00	13,711,859.22	1,756,413,526.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		54,130,130.49		4,169,087.73	5,208,294.99		38,998,250.48	-14,230.75	2,431,523.10	104,923,056.04
（一）净利润							55,434,031.99		82,553.59	55,516,585.58
（二）其他综合收益		56,479,100.00						-14,230.75		56,464,869.25
上述（一）和（二）小计		56,479,100.00					55,434,031.99	-14,230.75	82,553.59	111,981,454.83
（三）所有者投入和减少资本		-2,348,969.51							2,348,969.51	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-2,348,969.51							2,348,969.51	
（四）利润分配					5,208,294.99		-16,435,781.51			-11,227,486.52
1. 提取盈余公积					5,208,294.99		-5,208,294.99			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,227,486.52			-11,227,486.52
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				4,169,087.73						4,169,087.73
1. 本期提取				5,045,487.73						5,045,487.73
2. 本期使用				876,400.00						876,400.00
（七）其他										
四、本期期末余额	561,374,326.00	548,950,379.25		4,169,087.73	282,364,917.36		448,366,561.06	-32,070.75	16,143,382.32	1,861,336,582.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	561,374,326.00	883,601,748.76			273,072,577.59		360,595,476.29		12,294,229.26	2,090,938,357.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	561,374,326.00	883,601,748.76			273,072,577.59		360,595,476.29		12,294,229.26	2,090,938,357.90
三、本期增减变动金额（减少）		-388,78			4,084,0		48,772,8	-17,840.	1,417,629	-334,524,8

以“—”号填列)		1,500.00			44.78		34.29	00	.96	30.97
(一) 净利润							52,856,879.07		1,417,629.96	54,274,509.03
(二) 其他综合收益		-388,781,500.00						-17,840.00		-388,799,340.00
上述(一)和(二)小计		-388,781,500.00					52,856,879.07	-17,840.00	1,417,629.96	-334,524,830.97
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,084,044.78		-4,084,044.78			
1. 提取盈余公积					4,084,044.78		-4,084,044.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	561,374,326.00	494,820,248.76			277,156,622.37		409,368,310.58	-17,840.00	13,711,859.22	1,756,413,526.93

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：常柴股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	561,374,32 6.00	504,499,43 4.95			277,156,62 2.37		348,684,63 1.16	1,691,715, 014.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	561,374,32 6.00	504,499,43 4.95			277,156,62 2.37		348,684,63 1.16	1,691,715, 014.48
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		56,479,100 .00		4,169,087. 73	5,208,294. 99		35,647,168 .37	101,503,65 1.09
（一）净利润							52,082,949 .88	52,082,949 .88
（二）其他综合收益		56,479,100 .00						56,479,100 .00
上述（一）和（二）小计		56,479,100 .00					52,082,949 .88	108,562,04 9.88
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,208,294. 99		-16,435,78 1.51	-11,227,48 6.52
1. 提取盈余公积					5,208,294. 99		-5,208,294. 99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,227,48 6.52	-11,227,48 6.52
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				4,169,087.73				4,169,087.73
1. 本期提取				5,045,487.73				5,045,487.73
2. 本期使用				876,400.00				876,400.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	561,374,326.00	560,978,534.95		4,169,087.73	282,364,917.36		384,331,799.53	1,793,218,665.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	561,374,326.00	893,280,934.95			273,072,577.59		311,928,228.16	2,039,656,066.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	561,374,326.00	893,280,934.95			273,072,577.59		311,928,228.16	2,039,656,066.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-388,781,500.00			4,084,044.78		36,756,403.00	-347,941,052.22
(一) 净利润							40,840,447.78	40,840,447.78
(二) 其他综合收益		-388,781,500.00						-388,781,500.00
上述(一)和(二)小计		-388,781,500.00					40,840,447.78	-347,941,052.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,084,044.78		-4,084,044.78	

					78		78	
1. 提取盈余公积					4,084,044.78		-4,084,044.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	561,374,326.00	504,499,434.95			277,156,622.37		348,684,631.16	1,691,715,014.48

法定代表人：薛国俊

主管会计工作负责人：何建光

会计机构负责人：蒋鹤

### 三、公司基本情况

常柴股份有限公司（以下简称“本公司”）成立于1994年5月5日，是经国家体改委1993年1月15日体改生[1993]9号文批准，由常州柴油机厂独家发起，并向社会公开募集股份设立的股份有限公司。经江苏省人民政府苏政复[1993]67号文批准，中国证监会证监发审字(1994)9号文复审批准同意，本公司于1994年3月15日至1994年3月30日首次向社会公开发行人A股，经深圳证券交易所深证所复字(1994)第15号文审核批准，社会公众流通股于1994年7月1日在深圳证券交易所上市，股票简称“苏常柴A”，股票代码“0570”（现股票代码为“000570”）。

1996年，经江苏省人民政府办公厅苏政办函[1996]13号文推荐，深圳市证券管理办公室深证办字[1996]24号文初审，国务院证券委员会证委发[1996]27号文批准，本公司于1996年8月27日至8月30日向合格投资者配售10,000万股B股，并于1996年9月13日上市。

2006年6月9日，公司召开A股市场相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案，2006年6月19日公司实施了股权分置改革。

2009年9月，本公司经2009年第二次临时股东大会审议通过以2009年6月30日总股本374,249,551股为基数，每10股送5股派送现金0.80元的利润分配方案，增加注册资本187,124,775.00元，变更后的注册资本为人民币561,374,326.00元。截止2011年12月31日，本公司总股本为561,374,326股，注册资本为人民币561,374,326.00元，业经江苏公证天业会计师事务所验证并出具“苏公C[2010]B002号”验资报告，并办理了工商变更登记，公司换发了注册号为32040000004012的企业法人营业执照。本公司注册地址为江苏省常州市怀德中路123号，总部地址为江苏省常州市怀德中路123号。

本公司属于制造行业，经营范围主要包括：柴油机、柴油机配件及铸件、汽油机、汽油机配件、谷物

收获机械、旋耕机、手扶拖拉机、模具、夹具的制造、销售。柴油机配套机组、汽油机配套机组的组装与销售。本公司的主要产品或提供的劳务包括：主要从事以“常柴牌”为商标的中小型单缸和多缸柴油机的生产及销售。本公司所生产及销售的柴油机主要用于拖拉机、联合收割机、轻型商用车、农用设备、小型工程机械、发电机组和船机等。本期内公司未发生主业变更。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。本公司下设公司办公室、财务部、政治部、投资发展部、企业管理部、人力资源部、生产部、采购部、销售公司、市场部、总师办、技术中心、质量保证部、铸造厂、机加工厂、单缸机厂、多缸机厂和海外事业部等。

本财务报告于2013年4月23日经公司董事会六届十五次会议批准报出。

## 四、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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

### 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

#### (1) 同一控制下企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而

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，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### 2) 公司取得金融资产或承担的金融负债分以下类别进行计量：

##### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公司在持有公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### (2) 持有至到期投资

持有至到期投资按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期利息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

公司收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入投资收益，同时将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### (5) 其他金融负债

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产减值准备的确认标准：公司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。

金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提金融资产减值准备；可供出售金融资产减值准备,按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备,可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

## 1) 应收款项坏账的确认标准:

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期为履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，确认为坏账。

## 2) 坏账准备计提方法:

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，按期末余额采用账龄分析法计提坏账准备。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析法结合个别认定计提的坏账准备并计入当期损益。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	60%	60%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	本公司对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，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定按账龄分析法结合个别认定计提的坏账准备并计入当期损益。根据本公司董事会四届九次会议决议，对于拥有持续经营能力的本公司关联方应收款项，计提坏账准备至多不超过 60%。

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、物资采购、自制半成品、在产品、产成品和低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

**(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**

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受毁损、全部或部分陈旧过时、销售价格低于成本或其他等原因的存货，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值部分计提并计入当期损益。可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以预计售价减去至完工以及销售所必须的预计费用后的价值。如已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，则按恢复增加的数额（其增加数应以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

**12、长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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

初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。(3) 其他方式取得的长期投资① 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初始投资成本。② 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初始投资成本。③ 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初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。④ 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## **(2) 后续计量及损益确认**

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。本公司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本公司不一致的，按照本公司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。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策

的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	2.50-5
机器设备	6-15	6.67-16.67
运输设备	5-10	10-20
其他设备	5-10	10-20

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，当有迹象表明固定资产的可回收金额低于账面价值时，本公司在资产负债表日对固定资产进行减值测试。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产达到预定可使用状态时的在建工程，在达到预定状态时结转固定资产，未办理竣工决算的，按照估计价值确定其成本并计提折旧，待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对存在减值迹象的在建工程测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、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。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件时开始资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动

发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### （3）暂停资本化期间

若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发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。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

(1) 外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 自行开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出。

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会

计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第16号—政府补助》和《企业会计准则第20号—企业合并》确定。

## (2) 无形资产减值准备的计提

(1) 使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产和使用寿命及摊销方法进行复核，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但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上述(1)方法进行摊销。

(3) 本公司土地使用权按剩余使用年限摊销。

对存在减值迹象的无形资产测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与无形资产预计未来现金流量的现值二者孰高确定。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

发生于或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司确定的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，将按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

1) 销售商品收入的确认：商品销售以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，销售该商品有关的

收入、成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

2) 提供劳务收入的确认：劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入，否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。本公司以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

3) 让渡资产使用权收入的确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。利息收入，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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；租赁收入，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 21、政府补助

### (1) 类型

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予

以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	以各纳税单位属地税务规定计算缴纳
企业所得税	母公司及子公司常万公司的应纳税所得额	15%

企业所得税	子公司常奔公司和厚生公司的应纳税所得额	25%
房产税	出租房产收入	12%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
教育费附加	应纳流转税额	以各纳税单位属地税务规定计算缴纳

## 2、税收优惠及批文

母公司2009年经认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率；控股子公司常柴万州柴油机有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
常柴万州柴油机有限公司("常万")	有限责任公司	重庆市万州区厦门路1101号	工业	350000.00	生产与销售柴油机	21,000,000.00		60%	60%	是			6,969,600.00

常州常柴奔牛柴油机配件有限公司 ("奔牛")	有限责任公司	武进区奔牛镇南观村	工业	55063000.00	生产与销售柴油机配件	46,616,400.00		84.66%	84.66%	是	16,143,400.00		
常州厚生投资有限公司 ("厚生")	有限责任公司	常州市怀德中路 123 号	服务业	30000000.00	对外实业投资, 投资管理以及咨询服务	30,000,000.00		100%	100%	是			
常盛国际有限公司 ("常盛") (英文名称: CHANSUN INTERNATIONAL(PTE.) LTD.)	有限责任公司	1 Ang Mo Kio Industrial Park 2A#05-12, Amk Tech 1, Singapore (新加坡)	服务业	200000.00 美元	柴油发动机、汽油发动机, 零部件, 以及柴油机、汽油机配套设备, 农业装备等的采购、销售和技术服务	200,000.00 美元		100%	100%	是			

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

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:	--	--	415,168.06	--	--	1,512,744.56
人民币	--	--	415,168.06	--	--	1,512,744.56
银行存款:	--	--	636,589,655.21	--	--	468,780,298.64
人民币	--	--	616,853,574.65	--	--	459,567,621.38
美元			17,612,880.33			7,996,472.88

欧元			2,123,200.23			382,158.15
港币						
其他货币资金:	--	--	107,489,764.80	--	--	83,449,623.61
人民币	--	--	107,489,764.80	--	--	83,449,623.61
合计	--	--	744,494,588.07	--	--	553,742,666.81

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	205,845,568.10	181,698,938.60
合计	205,845,568.10	181,698,938.60

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风汽车股份公司	2012年09月20日	2013年03月18日	5,530,000.00	
贵州亿通汽车贸易公司	2012年07月30日	2013年01月30日	4,800,000.00	
东风汽车股份公司	2012年07月18日	2013年01月16日	3,343,000.00	
常州东风农机集团公司	2012年12月21日	2013年06月21日	3,000,000.00	
常州东风农机集团公司	2012年12月21日	2013年06月21日	3,000,000.00	
合计	--	--	19,673,000.00	--

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	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(%)	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	16,131,946.05	3.1%	16,100,566.00	99.81%	16,721,816.70	2.85%	16,563,470.47	99.05%
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	504,703,603.94	96.86%	205,526,705.11	40.72%	569,108,825.48	97.15%	208,429,893.16	36.62%
组合小计	504,703,603.94	96.86%	205,526,705.11	40.72%	569,108,825.48	97.15%	208,429,893.16	36.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	233,100.00	0.04%	233,100.00	100%				
合计	521,068,649.99	--	221,860,371.11	--	585,830,642.18	--	224,993,363.63	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	1,902,326.58	1,902,326.58	100%	账龄较长, 难收回
客户 2	6,215,662.64	6,184,282.59	99.5%	账龄较长, 难收回
客户 3	5,429,151.00	5,429,151.00	100%	账龄较长, 难收回
客户 4	2,584,805.83	2,584,805.83	100%	账龄较长, 难收回
合计	16,131,946.05	16,100,566.00	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	298,767,375.88	59.2%	5,006,347.56	358,562,242.32	63%	6,084,715.45
1 至 2 年	3,001,691.27	0.59%	150,084.60	2,136,812.95	0.38%	106,840.65
2 至 3 年	1,070,243.00	0.21%	160,536.46	6,360,569.29	1.12%	954,085.39
3 年以上	201,864,293.79	40%	200,209,736.49	202,049,200.92	35.5%	201,284,251.67
3 至 4 年	2,224,801.89	0.44%	667,440.59	363,996.39	0.06%	109,198.92
4 至 5 年	242,989.99	0.05%	145,793.99	1,275,379.44	0.22%	765,227.66
5 年以上	199,396,501.91	39.51%	199,396,501.91	200,409,825.09	35.22%	200,409,825.09
合计	504,703,603.94	--	205,526,705.11	569,108,825.48	--	208,429,893.16

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蒙城兴农农机公司	233,100.00	233,100.00	100%	账龄较长, 难收回
合计	233,100.00	233,100.00	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北光明农机有限公司	货款	2012 年 12 月 29 日	511,116.19	债务重组损失	否
四川川龙拖拉机制造有限公司	货款	2012 年 12 月 29 日	935,174.07	债务重组损失	否
成华区通用机电设备公司	货款	2012 年 12 月 29 日	428,830.00	债务重组损失	否
重庆柴油机配件公司	货款		64,915.51	债务重组损失	否
合计	--	--	1,940,035.77	--	--

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
缅甸 GOOD BROTHERS CO LTD	客户	41,490,756.43	1 年内	7.96%
东风汽车股份有限公司	客户	30,389,952.11	1 年内	5.83%
常州东风农机集团有限公司	客户	26,856,397.78	1 年内	5.15%
山东五征集团有限公司	客户	18,806,571.10	1 年内	3.61%
沈阳金杯车辆制造有限公司	客户	18,267,550.72	1 年内	3.51%
合计	--	135,811,228.14	--	26.06%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	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 (%)						
单项金额重大并单项计	4,353,188.02	9.48%	4,353,188.02	100%	4,504,630.68	9.85%	4,356,216.87	96.71%

提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	39,688,167.07	86.43%	26,795,424.98	67.51%	39,209,198.49	85.75%	28,336,153.13	72.27%
组合小计	39,688,167.07	86.43%	26,795,424.98	67.51%	39,209,198.49	85.75%	28,336,153.13	72.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,876,501.77	4.09%	1,876,501.77	100%	2,010,948.16	4.4%	1,969,759.64	97.95%
合计	45,917,856.86	--	33,025,114.77	--	45,724,777.33	--	34,662,129.64	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
常柴集团进出口公司	2,853,188.02	2,853,188.02	100%	收回困难
其他客户	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	收回困难
合计	4,353,188.02	4,353,188.02	--	--

组合中，采用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

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						
其中：						
1 年以内小计	8,178,996.22	20.61%	163,579.93	7,377,718.42	18.82%	147,554.36
1 至 2 年	2,216,815.55	5.59%	110,840.79	1,808,630.66	4.61%	90,431.54
2 至 3 年	1,518,516.94	3.83%	227,777.55	2,196,917.70	5.6%	329,537.66
3 年以上	27,773,838.36	69.97%	26,293,226.71	27,825,931.71	70.97%	27,768,629.57
3 至 4 年	2,077,456.65	5.23%	623,237.00	80,530.00	0.21%	24,159.00
4 至 5 年	65,980.00	0.17%	39,588.00	2,327.86	0.01%	1,396.72
5 年以上	25,630,401.71	64.57%	25,630,401.71	27,743,073.85	70.75%	27,743,073.85
合计	39,688,167.07	--	26,795,424.98	39,209,198.49	--	28,336,153.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杰华机电安徽有限公司	377,033.06	377,033.06	100%	收回困难
无锡油箱厂	205,095.61	205,095.61	100%	收回困难
其他	1,294,373.10	1,294,373.10	100%	收回困难
合计	1,876,501.77	1,876,501.77	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
常州车辆有限公司	公司加大清欠力度	5 年以上,预计可收回性小	3,879,038.74	2,000,000.00
合计	--	--	3,879,038.74	--

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常州压缩机厂	客户	2,940,000.00	5 年以上	6.4%
常柴集团进出口公司	客户	2,853,188.02	5 年以上	6.21%
常州兴盛物业管理有限公司	客户	2,812,586.15	2 年内	6.13%
常州车辆有限公司	客户	1,879,038.74	5 年以上	4.09%
常州新区会计中心	客户	1,626,483.25	5 年以上	3.54%
合计	--	12,111,296.16	--	26.37%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,720,121.46	84.17%	41,855,442.46	97.6%
1 至 2 年	1,466,388.10	9.7%	41,410.36	0.1%
2 至 3 年	38,484.36	0.25%	99,255.83	0.23%
3 年以上	886,767.86	5.88%	886,767.86	2.07%
合计	15,111,761.78	--	42,882,876.51	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
徐州华东铸造总厂	供应商	4,100,576.23		正常结算期
武进区供电局	供应商	2,803,788.64		正常结算期
常州晋陵电力实业有限公司	供应商	1,950,000.00		正常结算期
机械工业第三设计研究院	供应商	1,380,000.00		正常结算期
常州市武进建设工程公司	供应商	1,220,000.00		正常结算期
合计	--	11,454,364.87	--	--

## (3) 预付款项的说明

本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欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	113,770,953.13	3,485,525.80	110,285,427.33	86,165,455.13	2,639,364.71	83,526,090.42
在产品	141,258,903.90	20,251,111.29	121,007,792.61	118,591,032.59	11,327,352.60	107,263,679.99
库存商品	219,039,973.28	4,144,522.77	214,895,450.51	276,442,342.59	4,418,906.86	272,023,435.73
周转材料	6,082,633.92	0.00	6,082,633.92	8,254,535.24	0.00	8,254,535.24
合计	480,152,464.23	27,881,159.86	452,271,304.37	489,453,365.55	18,385,624.17	471,067,741.38

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	2,639,364.71	1,425,791.04		579,629.95	3,485,525.80
在产品	11,327,352.60	20,251,111.29		11,327,352.60	20,251,111.29
库存商品	4,418,906.86	3,333,970.25		3,608,354.34	4,144,522.77
周转材料	0.00				0.00
合计	18,385,624.17	25,010,872.58		15,515,336.89	27,881,159.86

### (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的比例 (%)
原材料	账面成本高于可变现净值		
库存商品	账面成本高于可变现净值		
在产品	账面成本高于可变现净值		

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	486,503,000.00	420,057,000.00
合计	486,503,000.00	420,057,000.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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
常州富士常柴罗宾	权益法	12,294,54	18,563,41	55,241.49	18,618,65	33%	33%				

汽油机有限公司		6.00	4.34		5.83						
北京清华兴业投资管理有限公司	权益法	2,500,000.00				25%	25%		44,182.50		
江苏银行	成本法	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00	0.42	0.42				3,040,000.00
成都常万柴油机经销公司	成本法	510,000.00							510,000.00		
重庆市万州区常万柴油机配件公司	成本法	290,000.00							290,000.00		
启东市联通测功器有限公司	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00	4%	4%				
其他	成本法	410,000.00							410,000.00		
合计	--	61,204,546.00	63,763,414.34	55,241.49	63,818,655.83	--	--	--	1,254,182.50		3,040,000.00

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	87,632,571.14			87,632,571.14
1.房屋、建筑物	87,632,571.14			87,632,571.14
二、累计折旧和累计摊销合计	21,518,177.91	2,208,340.80		23,726,518.71
1.房屋、建筑物	21,518,177.91	2,208,340.80		23,726,518.71
三、投资性房地产账面净值合计	66,114,393.23	-2,208,340.80		63,906,052.43
1.房屋、建筑物	66,114,393.23	-2,208,340.80		63,906,052.43
五、投资性房地产账面价值合计	66,114,393.23	-2,208,340.80		63,906,052.43

1.房屋、建筑物	66,114,393.23	-2,208,340.80		63,906,052.43
----------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,208,340.80
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	943,044,175.42	200,768,719.75		34,841,954.37	1,108,970,940.80
其中：房屋及建筑物	353,404,024.78	56,260,433.04		11,630,195.19	398,034,262.63
机器设备	529,781,831.68	141,355,615.60		18,127,457.94	653,009,989.34
运输工具	24,588,205.00	1,450,072.72		1,408,751.31	24,629,526.41
其他设备	35,270,113.96	1,702,598.39		3,675,549.93	33,297,162.42
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	499,232,847.78		62,359,043.78	29,595,560.52	531,996,331.04
其中：房屋及建筑物	162,424,405.18		13,131,760.94	7,752,662.67	167,803,503.45
机器设备	295,446,429.47		43,873,714.76	16,941,152.96	322,378,991.27
运输工具	15,023,727.56		2,260,628.77	1,237,732.84	16,046,623.49
其他设备	26,338,285.57		3,092,939.31	3,664,012.05	25,767,212.83
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	443,811,327.64	--			576,974,609.76
其中：房屋及建筑物	190,979,619.60	--			230,230,759.18
机器设备	234,335,402.21	--			330,630,998.07
运输工具	9,564,477.44	--			8,582,902.92
其他设备	8,931,828.39	--			7,529,949.59
四、减值准备合计	14,907,753.01	--			10,929,647.57
其中：房屋及建筑物	11,344,597.44	--			7,633,328.53
机器设备	3,563,155.57	--			3,296,319.04
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	428,903,574.63	--			566,044,962.19
其中：房屋及建筑物	179,635,022.16	--			

机器设备	230,772,246.64	--	
运输工具	9,564,477.44	--	
其他设备	8,931,828.39	--	

本期折旧额 62,359,043.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 197,350,575.45 元。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术中心试制车间	18,070,869.46		18,070,869.46	59,875,894.80		59,875,894.80
铸造改造项目	16,209,429.65		16,209,429.65	20,456,473.34		20,456,473.34
多缸机二期改造	2,610,644.10		2,610,644.10	6,076,901.32		6,076,901.32
非道路发动机项目	336,503.39		336,503.39	9,184,990.93		9,184,990.93
河海路基地	3,247,647.31		3,247,647.31	9,852,533.55		9,852,533.55
变电所（设备）	6,829,318.95		6,829,318.95			
变电所接入系统工程	12,868,271.08		12,868,271.08	1,060,894.50		1,060,894.50
缸铸车间改造	5,672,900.00		5,672,900.00	3,736,400.00		3,736,400.00
日本东久造型机	7,492,416.30		7,492,416.30	7,482,462.30		7,482,462.30
浇铸冷却线	4,382,564.09		4,382,564.09	4,358,974.35		4,358,974.35
80t/h 粘土砂砂处理系统	7,439,596.88		7,439,596.88	2,046,153.84		2,046,153.84
曲轴壳体生产线	5,529,914.45		5,529,914.45	696,769.22		696,769.22
中频感应熔化电炉	13,890,832.46		13,890,832.46			
待安装设备及工程款项	14,995,430.21		14,995,430.21	55,889,629.18		55,889,629.18
合计	119,576,338.33		119,576,338.33	180,718,077.33		180,718,077.33

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
技术中心试制车间		59,875,894.80	13,966,509.44	55,771,534.78							自筹	18,070,869.46

铸造改造 改造项目	20,456,4 73.34	21,851,7 83.22	26,098,8 26.91							自筹	16,209,4 29.65
多缸机 二期改 造	6,076,90 1.32	4,395,77 4.17	7,862,03 1.39							自筹	2,610,64 4.10
非道路 发动机 项目	9,184,99 0.93	1,817,03 6.18	10,665,5 23.72							自筹	336,503. 39
河海路 基地	9,852,53 3.55	34,633,7 77.57	41,238,6 63.81							自筹	3,247,64 7.31
变电所 (设备)		6,829,31 8.95								自筹	6,829,31 8.95
变电所 接入系 统工程	1,060,89 4.50	11,807,3 76.58								自筹	12,868,2 71.08
缸铸车 间改造	3,736,40 0.00	1,936,50 0.00								自筹	5,672,90 0.00
日本东 久造型 机	7,482,46 2.30	9,954.00								自筹	7,492,41 6.30
浇铸冷 却线	4,358,97 4.35	23,589.7 4								自筹	4,382,56 4.09
80t/h 粘 土砂砂 处理系 统	2,046,15 3.84	5,393,44 3.04								自筹	7,439,59 6.88
曲轴壳 体生产 线	696,769. 22	4,833,14 5.23								自筹	5,529,91 4.45
中频感 应熔化 电炉		13,890,8 32.46								自筹	13,890,8 32.46
合计	124,828, 448.15	121,389, 040.58	141,636, 580.61		--	--			--	--	104,580, 908.12

### (3) 在建工程的说明

在建工程期末余额中未发现可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。  
期末在建工程中，无用于抵押担保等情况。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	117,212,266.30			117,212,266.30
土地使用权	117,212,266.30			117,212,266.30
二、累计摊销合计	28,885,187.96	2,263,466.40		31,148,654.36
土地使用权	28,885,187.96	2,263,466.40		31,148,654.36
三、无形资产账面净值合计	88,327,078.34	-2,263,466.40		86,063,611.94
土地使用权	88,327,078.34	-2,263,466.40		86,063,611.94
土地使用权				
无形资产账面价值合计	88,327,078.34	-2,263,466.40		86,063,611.94
土地使用权	88,327,078.34	-2,263,466.40		86,063,611.94

本期摊销额 2,263,466.40 元。

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	752,200.00	912,707.32
小计	752,200.00	912,707.32
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	66,694,275.00	56,727,375.00
小计	66,694,275.00	56,727,375.00

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	752,200.00		912,707.32	
递延所得税负债	66,694,275.00		56,727,375.00	

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	259,655,493.27	299,369.85	3,129,341.47	1,940,035.77	254,885,485.88
存货跌价准备	18,385,624.17	25,010,872.58		15,515,336.89	27,881,159.86
长期股权投资减值准备	1,254,182.50				1,254,182.50
固定资产减值准备	14,907,753.01			3,978,105.44	10,929,647.57
其他	14,000,000.00				14,000,000.00
合计	308,203,052.95	25,310,242.43	3,129,341.47	21,433,478.10	308,950,475.81

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	37,000,000.00
合计	20,000,000.00	37,000,000.00

期末无已到期未偿还的短期借款情况。

期末保证借款中子公司常万20,000,000.00元借款由重庆市万州区国有资产担保有限公司担保。

#### 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	346,039,002.00	278,080,000.00
合计	346,039,002.00	278,080,000.00

下一会计期间将到期的金额 346,039,002.00 元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
经营性应付款	587,143,773.47	489,580,470.91
工程应付款	12,312,026.53	5,467,766.53
合计	599,455,800.00	495,048,237.44

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末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或关联方的款项。  
期末余额中无账龄超过一年以上的大额应付账款。

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	31,650,567.34	64,357,833.51
合计	31,650,567.34	64,357,833.51

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额中无账龄超过一年以上的大额预收款项。  
期末预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

单位：元

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	39,550,341.74	188,595,325.13	188,887,740.59	39,257,926.28
二、职工福利费		6,047,654.53	6,047,654.53	
三、社会保险费		48,895,334.95	48,895,334.95	
养老保险		30,715,084.97	30,715,084.97	

基本医疗保险		12,132,553.30	12,132,553.30	
失业保险		3,063,388.77	3,063,388.77	
工伤保险		1,705,570.86	1,705,570.86	
生育保险		1,278,737.05	1,278,737.05	
四、住房公积金		14,359,804.00	14,359,804.00	
五、辞退福利		85,606.00	85,606.00	
六、其他	5,739,934.28	3,719,125.75	3,990,967.76	5,468,092.27
合计	45,290,276.02	261,702,850.36	262,267,107.83	44,726,018.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 5,468,092.27 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-64,814,786.45	-65,558,386.62
企业所得税	3,606,911.79	813,089.59
个人所得税	419,125.94	7,886.75
城市维护建设税	830,395.63	851,003.62
教育费附加	82.73	20,690.75
房产税	345,780.98	343,678.07
综合规费	1,875,717.67	2,225,829.00
合计	-57,736,771.71	-61,296,208.84

## 21、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	3,243,179.97	3,243,179.97	尚未领取
少数股东股利	648,253.86	648,253.86	尚未领取
合计	3,891,433.83	3,891,433.83	--

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	135,442,533.37	128,410,363.38
合计	135,442,533.37	128,410,363.38

## (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中无账龄超过一年以上的大额其他应付款。

## (3) 金额较大的其他应付款说明内容

期末金额较大的其他应付款主要为销售优惠及质量赔偿。

## 23、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
江苏银行常州分行	2010年03月29日	2012年03月28日	人民币元	4.86%				30,000,000.00

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

排污费		357,704.00
电费	2,259,989.60	647,193.56
其他	170,906.50	198,239.83
合计	2,430,896.10	1,203,137.39

## 25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
科技项目政府补助	38,051,200.00	10,087,900.00
邹村土地搬迁补偿款（注：）		11,864,289.02
递延收益（注：）	24,507,526.56	13,010,231.05
合计	62,558,726.56	34,962,420.07

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

公司邹村地块2010年被常州市新北区国土储备中心收储，置换河海路地块，邹村土地搬迁补偿款期初余额11,864,289.02元，本期全部结转递延收益。递延收益期初余额为13,010,231.05元，本期结转剩余搬迁补偿款项11,864,289.02元至递延收益，根据河海路地块本期摊销额267,333.48元及河海路基地主车间本期对应折旧99,660.03元，同时结转递延收益366,993.51元，期末余额为24,507,526.56元。

## 26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	561,374,326.00						561,374,326.00

## 27、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		5,045,487.73	876,400.00	4,169,087.73
合计		5,045,487.73	876,400.00	4,169,087.73

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	153,053,986.32		2,348,969.51	150,705,016.81

其他资本公积	341,766,262.44	56,479,100.00		398,245,362.44
合计	494,820,248.76	56,479,100.00	2,348,969.51	548,950,379.25

## 资本公积说明

本期资本公积增加56,479,100.00元，系母公司持有的可供出售金融资产福田汽车股票、宁沪高速股票本期按公允价值计量确认的变动金额与相应递延所得税影响的净额。本期资本公积减少2,348,969.51元，系母公司本期增资子公司奔牛，增资日长期股权投资账面价值与按增资后持股比例计算应享有的子公司奔牛净资产份额的差额，调整合并报表资本公积-股本溢价。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	263,999,764.47	5,208,294.99		269,208,059.46
任意盈余公积	13,156,857.90			13,156,857.90
合计	277,156,622.37	5,208,294.99		282,364,917.36

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	409,368,310.58	--
调整后年初未分配利润	409,368,310.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,434,031.99	--
减：提取法定盈余公积	5,208,294.99	10%
应付普通股股利	11,227,486.52	
期末未分配利润	448,366,561.06	--

## 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。

## 31、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	2,899,717,807.61	3,082,858,101.72
其他业务收入	55,818,281.52	54,645,963.63
营业成本	2,649,929,727.33	2,850,123,710.19

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机行业	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	3,082,858,101.72	2,824,426,946.68
合计	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	3,082,858,101.72	2,824,426,946.68

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	3,082,858,101.72	2,824,426,946.68
合计	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	3,082,858,101.72	2,824,426,946.68

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,620,624,076.45	2,338,438,080.42	2,817,299,953.50	2,563,661,938.35
国外	279,093,731.16	273,198,155.18	265,558,148.22	260,765,008.33
合计	2,899,717,807.61	2,611,636,235.60	3,082,858,101.72	2,824,426,946.68

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东五征集团有限公司	287,917,450.00	9.74%
常州东风农机集团有限公司	186,126,102.07	6.3%
缅甸 GOOD BROTHERS CO LTD	156,949,601.75	5.31%
东风汽车股份有限公司	114,632,726.07	3.88%
福田雷沃国际重工股份公司诸城车辆厂	79,678,068.86	2.7%

合计	825,303,948.75	27.93%
----	----------------	--------

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,250.00	22,143.78	详见附注 3、1"报告期主要税种及税率"
城市维护建设税	122,585.24	223,885.23	详见附注 3、1"报告期主要税种及税率"
教育费附加	121,760.19	218,833.60	详见附注 3、1"报告期主要税种及税率"
合计	285,595.43	464,862.61	--

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公用费用	24,968,171.58	18,331,077.32
职工薪酬	27,674,363.07	23,031,615.75
促销费	12,558,902.10	18,472,287.43
三包费	37,913,172.18	26,100,894.20
运输费	10,778,619.45	11,577,591.59
其他	1,367,257.02	2,904,883.76
合计	115,260,485.40	100,418,350.05

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公用费用	18,863,346.28	16,658,774.24
职工薪酬	57,914,735.11	62,934,733.82
折旧摊销	14,315,674.29	13,308,595.90
研发费	7,048,806.37	6,659,094.57
运输费	4,204,748.40	6,434,352.73
修理费	6,848,928.41	3,394,685.53
税金	8,881,692.69	8,697,413.98
安全费用	5,045,487.73	
其他	18,543,304.75	23,398,042.25
合计	141,666,724.03	141,485,693.02

**35、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,273,508.72	3,930,504.04
减：利息收入	-5,981,999.33	-12,001,541.23
汇兑净损益	1,270,952.48	2,457,028.24
其他	-9,995,585.40	-10,103,807.01
合计	-11,433,123.53	-15,717,815.96

**36、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,908.39
合计		1,908.39

**37、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	3,040,000.00	3,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	55,241.49	-694,473.13
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,670,000.00	10,115,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	344,219.63	465,180.91
合计	12,109,461.12	13,425,707.78

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

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
江苏银行	3,040,000.00	3,040,000.00	
合计	3,040,000.00	3,040,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
常州富士常柴罗宾汽油机有限公司	55,241.49	-694,473.13	本期盈利增加
合计	55,241.49	-694,473.13	--

## 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,829,971.62	6,031,890.79
二、存货跌价损失	25,010,872.58	15,761,923.29
合计	22,180,900.96	21,793,814.08

## 39、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

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	2,876,249.85	759,603.81	2,876,249.85
其中：固定资产处置利得	2,876,249.85	759,603.81	2,876,249.85
接受捐赠	6,213,939.29		6,213,939.29
政府补助	6,916,993.51	8,104,883.48	6,916,993.51
保险赔偿	546,133.65	225,590.52	546,133.65
罚款收入	56,184.00	13,444.51	56,184.00
处理流动资产收益	4,231,718.00	5,412,491.90	4,231,718.00
无需支付的应付款项	6,877.91	121,748.17	6,877.91
其他	557,202.83	158,989.59	557,202.83
合计	21,405,299.04	14,796,751.98	21,405,299.04

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
常州市五大产业发展专项资金	3,200,000.00	4,340,000.00	

成果转化项目贴息	2,550,000.00		
其他奖励及补助	1,166,993.51	3,764,883.48	
合计	6,916,993.51	8,104,883.48	--

#### 40、营业外支出

单位：元

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	197,786.03	53,160.49	197,786.03
其中：固定资产处置损失	197,786.03	53,160.49	197,786.03
对外捐赠	230,000.00	281,000.00	230,000.00
罚款支出	3,666.69	40,000.00	3,666.69
防洪保安资金	2,908,161.98	3,069,683.70	2,908,161.98
处理流动资产损失	862,734.03	1,279,323.82	862,734.03
其他	150,504.00	288,306.88	150,504.00
合计	4,352,852.73	5,011,474.89	4,352,852.73

#### 41、所得税费用

单位：元

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	11,130,594.04	7,861,657.24
递延所得税调整	160,507.32	12,178.35
合计	11,291,101.36	7,873,835.59

#### 42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	金额
基本每股收益和稀释每股收益计算	
(一)分子：	
税后净利润	55,516,585.58
调整：优先股股利及其它工具影响	
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	55,434,031.99
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	55,434,031.99

<b>(二)分母:</b>	
基本每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数	561,374,326.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	
稀释每股收益核算中当期发行在外普通股的加权平均数	561,374,326.00
<b>(三)每股收益</b>	
<b>基本每股收益</b>	
归属于公司普通股股东的净利润	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07
<b>稀释每股收益</b>	
归属于公司普通股股东的净利润	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.07

#### 43、其他综合收益

单位: 元

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	66,446,000.00	-457,390,000.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	9,966,900.00	-68,608,500.00
小计	56,479,100.00	-388,781,500.00
4.外币财务报表折算差额	-14,230.75	-17,840.00
小计	-14,230.75	-17,840.00
合计	56,464,869.25	-388,799,340.00

##### 其他综合收益说明

本期可供出售金融资产产生的利得(损失)金额, 系母公司持有可供出售金融资产福田汽车股票、宁沪高速股票产生的公允价值变动收益。

#### 44、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
补助及拨款	39,550,000.00
其他往来收现	9,343,375.68
利息收入	5,981,999.33
合计	54,875,375.01

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各类办公费	42,621,693.50
运费、修理费	23,526,561.78
促销费、三包费	11,942,462.31
其他经费	22,866,758.86
其他往来付现	5,536,700.00
合计	106,494,176.45

## 45、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	55,516,585.58	54,274,509.03
加：资产减值准备	22,180,900.96	21,793,814.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,567,384.58	54,790,495.28
无形资产摊销	2,263,466.40	2,311,986.43
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）	-2,678,463.82	-706,443.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,908.39
财务费用（收益以“-”号填列）	3,273,508.72	3,930,504.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,109,461.12	-13,425,707.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	160,507.32	12,178.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,300,901.32	-49,530,966.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,759,103.76	-40,031,194.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,981,329.49	-149,136,065.33
其他	-19,871,053.46	-83,449,623.61
经营活动产生的现金流量净额	305,344,709.73	-199,168,422.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	637,004,823.27	470,293,043.20

减：现金的期初余额	470,293,043.20	763,106,649.01
现金及现金等价物净增加额	166,711,780.07	-292,813,605.81

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	637,004,823.27	470,293,043.20
其中：库存现金	415,168.06	
可随时用于支付的银行存款		1,512,744.56
可用于支付的存放中央银行款项	636,589,655.21	
存放同业款项		468,780,298.64
三、期末现金及现金等价物余额	637,004,823.27	470,293,043.20

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
常州市人民政府国有资产监督管理委员会	控股股东	机关法人	常州市	蒋华平			30.02%	30.02%		01411025-1

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
常柴万州柴油机有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市	尹立厚	工业	3,500	60%	60%	20793370-5
常州常柴奔牛柴油机配件有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州市	曹伟平	工业	5,506.30	84.66%	84.66%	25083232-8

常州厚生投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州市	石建春	服务	3,000	100%	100%	55027547-1
常盛国际有限公司	控股子公司	有限责任公司	新加坡	石建春	服务	20 万美元	100%	100%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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									
二、联营企业									
常州富士常柴罗宾汽油机有限公司	有限责任公司	常州	石井啓介	工业	450 万美元	33%	33%	联营企业	71497547-5
北京清华兴业投资管理有限公司	有限责任公司	北京	陈章武	服务	1000 万人民币元	25%	25%	联营企业	700233059

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

报告期内本公司涉及的以前年度延续到报告期的诉讼事项：

被告单位名称	受理日期	诉讼及仲裁机构名称	涉及金额(万元)	备注
山东宏力集团有限公司	2001.6.27	常州市中级人民法院	1,436.00	破产清算中
合计			1,436.00	

案件有关情况说明：

山东宏力集团有限公司诉讼一案，该公司积欠我公司货款1436万元，2001年公司向常州市中级人民法院提起诉讼，2002年4月向法院申请强制执行，目前该公司已经进入破产程序。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	14,034,358.15
-----------	---------------

## 十二、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	420,057,000.00		66,446,000.00		486,503,000.00
金融资产小计	420,057,000.00		66,446,000.00		0.00
上述合计	420,057,000.00		66,446,000.00		486,503,000.00
金融负债	0.00		0.00		0.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	30,377,505.94				61,002,155.81
金融资产小计	30,377,505.94				61,002,155.81
金融负债	0.00				0.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	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 (%)	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	64,385,380.76	12.91 %	44,314,296.48	68.83%	66,878,836.94	12.02%	45,845,217.26	68.55%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	434,142,824.20	87.04 %	183,421,000.37	42.25%	489,715,505.50	87.98%	184,955,597.87	37.77%
组合小计	434,142,824.20	87.04 %	183,421,000.37	42.25%	489,715,505.50	87.98%	184,955,597.87	37.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	233,100.00	0.05%	233,100.00	100%				
合计	498,761,304.96	--	227,968,396.85	--	556,594,342.44	--	230,800,815.13	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	48,253,434.71	28,213,730.48	58.47%	部分应收款收回困难
客户 2	1,902,326.58	1,902,326.58	100%	收回困难
客户 3	6,215,662.64	6,184,282.59	99.5%	收回困难
客户 4	5,429,151.00	5,429,151.00	100%	收回困难
客户 5	2,584,805.83	2,584,805.83	100%	收回困难
合计	64,385,380.76	44,314,296.48	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	250,317,375.88	57.66%	5,006,347.56	303,484,806.74	61.97%	6,069,696.14
1 至 2 年	3,001,691.27	0.69%	150,084.60	1,745,307.45	0.36%	87,265.37
2 至 3 年	1,070,243.00	0.25%	160,536.46	6,071,399.89	1.24%	910,709.98
3 年以上	179,753,514.05	41.4%	178,104,031.75	178,413,991.42	36.43%	177,887,926.38
3 至 4 年	2,217,551.89	0.51%	665,265.59	248,284.39	0.05%	74,485.32
4 至 5 年	242,989.99	0.06%	145,793.99	880,664.92	0.18%	528,398.95
5 年以上	177,292,972.17	40.83%	177,292,972.17	177,285,042.11	36.2%	177,285,042.11
合计	434,142,824.20	--	183,421,000.37	489,715,505.50	--	184,955,597.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
蒙城兴农农机公司	233,100.00	233,100.00	100%	收回困难
合计	233,100.00	233,100.00	--	--

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北光明农机有限公司	货款	2012 年 12 月 29 日	511,116.19	债务重组损失	否

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
常柴万州柴油机有限公司	控股子公司	48,253,434.71	4 年内及 5 年以上	9.67%

缅甸 GOOD BROTHERS CO LTD	客户	41,490,756.43	1 年内	8.32%
东风汽车股份有限公司	客户	30,389,952.11	1 年内	6.09%
常州东风农机集团有限公司	客户	26,856,397.78	1 年内	5.38%
山东五征集团有限公司	客户	18,806,571.10	1 年内	3.77%
合计	--	165,797,112.13	--	33.23%

#### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
常柴万州柴油机有限公司	控股子公司	48,253,434.71	9.67%
合计	--	48,253,434.71	9.67%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,353,188.02	10.66 %	4,353,188.02	100%	4,504,630.68	10.91 %	4,356,216.87	96.71 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	34,624,955.38	84.75 %	23,975,345.83	69.24 %	34,767,149.41	84.22 %	25,755,114.80	74.08 %
组合小计	34,624,955.38	84.75 %	23,975,345.83	69.24 %	34,767,149.41	84.22 %	25,755,114.80	74.08 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,876,501.77	4.59%	1,876,501.77	100%	2,010,948.16	4.87%	1,969,759.64	97.95 %
合计	40,854,645.17	--	30,205,035.62	--	41,282,728.25	--	32,081,091.31	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
常柴集团进出口公司	2,853,188.02	2,853,188.02	100%	收回困难
其它客户	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	收回困难
合计	4,353,188.02	4,353,188.02	--	--

组合中，采用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

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,282,260.86	21.03%	145,645.23	7,120,144.87	20.48%	142,402.89
1 至 2 年	2,216,814.75	6.4%	110,840.75	1,019,076.16	2.93%	50,953.81
2 至 3 年	736,962.44	2.13%	110,544.37	1,186,903.70	3.41%	178,035.56
3 年以上	24,388,917.33	70.44%	23,608,315.48	25,441,024.68	73.18%	25,383,722.54
3 至 4 年	1,077,442.65	3.11%	323,232.80	80,530.00	0.23%	24,159.00
4 至 5 年	65,980.00	0.19%	39,588.00	2,327.86	0.01%	1,396.72
5 年以上	23,245,494.68	67.14%	23,245,494.68	25,358,166.82	72.94%	25,358,166.82
合计	34,624,955.38	--	23,975,345.83	34,767,149.41	--	25,755,114.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杰华机电安徽有限公司	377,033.06	377,033.06	100%	收回困难
无锡油箱厂	205,095.61	205,095.61	100%	收回困难
其他	1,294,373.10	1,294,373.10	100%	收回困难
合计	1,876,501.77	1,876,501.77	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
常州车辆有限公司	公司加大清欠力度	5 年以上,预计可收回性小	3,879,038.74	2,000,000.00
合计	--	--	3,879,038.74	--

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
常州压缩机厂	客户	2,940,000.00	5 年以上	7.2%
常柴集团进出口公司	客户	2,853,188.02	5 年以上	6.98%
常州兴盛物业管理有限公司	客户	2,812,586.15	2 年内	6.88%
常州车辆有限公司	客户	1,879,038.74	5 年以上	4.6%
常州新区会计中心	客户	1,626,483.25	5 年以上	3.98%
合计	--	12,111,296.16	--	29.64%

## 3、长期股权投资

单位：元

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
常柴万州柴油机有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	60%	60%				
常州常柴奔牛柴油机配件有限公司	成本法	75,339,800.00	25,339,800.00	50,000,000.00	75,339,800.00	84.66%	84.66%				
常州厚生投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				

公司											
常盛国际 有限公司	成本法	1,278,440 .00	1,278,440 .00		1,278,440 .00	100%	100%				
常州富士 常柴罗宾 汽油机有 限公司	权益法	12,294,54 6.00	18,563,41 4.34	55,241.49	18,618,65 5.83	33%	33%				
北京清华 兴业投资 管理有限 公司	权益法	2,500,000 .00				25%	25%		44,182.50		
江苏银行	成本法	38,000,00 0.00	38,000,00 0.00		38,000,00 0.00						3,040,000 .00
其他	成本法	410,000.0 0							410,000.0 0		
合计	--	180,822,7 86.00	134,181,6 54.34	50,055,24 1.49	184,236,8 95.83	--	--	--	454,182.5 0		3,040,000 .00

## 长期股权投资的说明

- (1) 北京清华兴业投资管理有限公司实际已无生产经营，已计提减值准备至零。
- (2) 其他分别为常州市经济技术开发公司2万元，常州拖拉机公司10万元，常州市经委工业资金互助会20万元，北京工程机械农机公司9万元，以上四项难以收回，因此全额计提减值准备。
- (3) 经公司2012年6月5日董事会临时会议审议通过，本期本公司增资子公司“奔牛”5,000万元，其中：投资额的2,127.66万元计入实收资本，2,872.34万元计入资本公积，持股比例从期初的75%增加至84.66%，子公司“奔牛”于2012年8月20日办理工商变更登记。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,927,693,548.55	3,105,949,643.76
其他业务收入	37,513,265.19	39,538,086.32
合计	2,965,206,813.74	3,145,487,730.08
营业成本	2,689,363,370.24	2,893,791,974.58

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内燃机行业	2,927,693,548.55	2,665,644,365.47	3,105,949,643.76	2,876,013,479.21
合计	2,927,693,548.55	2,665,644,365.47	3,105,949,643.76	2,876,013,479.21

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
柴油机及配件	2,927,693,548.55	2,665,644,365.47	3,105,949,643.76	2,876,013,479.21
合计	2,927,693,548.55	2,665,644,365.47	3,105,949,643.76	2,876,013,479.21

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,648,599,817.39	2,392,446,210.29	2,840,391,495.54	2,615,248,470.88
国外	279,093,731.16	273,198,155.18	265,558,148.22	260,765,008.33
合计	2,927,693,548.55	2,665,644,365.47	3,105,949,643.76	2,876,013,479.21

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东五征集团有限公司	287,917,450.00	9.71%
常州东风农机集团有限公司	186,126,102.07	6.28%
缅甸 GOOD BROTHERS CO LTD	156,949,601.75	5.29%
东风汽车股份有限公司	114,632,726.07	3.87%
福田雷沃国际重工股份公司诸城车辆厂	79,678,068.86	2.69%
合计	825,303,948.75	27.84%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	3,040,000.00	3,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	55,241.49	-694,473.13
处置长期股权投资产生的投资收益		500,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	8,670,000.00	10,115,000.00
合计	11,765,241.49	12,960,526.87

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
江苏银行	3,040,000.00	3,040,000.00	
合计	3,040,000.00	3,040,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
常州富士常柴罗宾汽油机有限公司	55,241.49	-694,473.13	
合计	55,241.49	-694,473.13	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	52,082,949.88	40,840,447.78
加：资产减值准备	20,813,514.80	22,936,190.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,894,249.01	48,657,198.50
无形资产摊销	2,206,935.72	2,255,835.72
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）	-2,607,746.69	-628,215.15
财务费用（收益以“-”号填列）	392,985.00	1,478,250.00

投资损失（收益以“-”号填列）	-11,765,241.49	-12,960,526.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	160,507.32	12,178.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,899,051.43	-40,847,234.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,400,463.43	-49,011,428.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	187,778,765.03	-159,810,965.65
其他	-15,871,053.46	-83,449,623.61
经营活动产生的现金流量净额	301,587,277.12	-230,527,893.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	605,259,198.95	440,239,150.22
减：现金的期初余额	440,239,150.22	727,580,790.13
现金及现金等价物净增加额	165,020,048.73	-287,341,639.91

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	3.05%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.08%	0.07	0.07

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 货币资金

期末比期初增加19,075.19万元，增长34.45%，主要为公司本期加强了货款回收力度和减少库存。

#### (2) 预付账款

期末比期初减少2,777.11万元，减少64.76%，主要为母公司期末预付材料款减少及子公司奔牛本期在建工程预付款项较上期减少所致。

#### (3) 固定资产

期末比期初增加13,714.14万元，增长31.97%，主要为母公司本期部分在建工程完工结转固定资产。

#### (4) 在建工程

期末比期初减少6,114.17万元，减少33.83%，主要为母公司本期部分在建工程完工结转固定资产。

#### (5) 短期借款

期末比期初减少1,700万元，减少45.95%，主要为子公司奔牛本期偿还银行借款。

#### (6) 预收款项

期末比期初减少3,270.73万元，减少50.82%，主要为上期销售商为生产旺季作库存准备预付了部分货款给本公司，本期该事项发生较少。

## (7) 一年内到期的非流动负债

期末比期初减少3,000万元，系母公司本期偿还了银行长期借款。

## (8) 其他流动负债

期末比期初增加122.78万元，增长102.05%，主要为子公司奔牛本期新上项目，期末预提电费增加。

## (9) 其他非流动负债

期末比期初增加2,759.63万元，增长78.93%，主要为母公司本期收到国家重大专项拨款所致。

## (10) 专项储备

期末比期初增加416.91万元，系公司本期根据企财（2012）16号文件，核算安全生产费用。

## (11) 营业税金及附加

本期比上期减少17.93万元，减少38.56%，主要为子公司奔牛本期收入减少，相应税金及附加减少。

## (12) 营业外收入

本期比上期增加660.85万元，增长44.66%，主要为母公司本期固定资产处置收益较上期增加及本期收到捐赠收入所致。

## (13) 所得税费用

本期比上期增加341.73万元，增长43.40%，主要为公司本期盈利较上期增加。

## 第十一节 备查文件目录

包括下列文件：

- 1、载有董事长亲笔签名的2012年年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签署并盖章的审计报告正文。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《大公报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 5、公司章程

以上备查文件完整备置于本公司董事会秘书处。

本年度报告分别以中文、英文两种文字编制，如两种文本在理解上发生歧义时，以中文文本为准。