

常林股份有限公司

二 0 0 一 年 年 度 报 告

重 要 提 示

本公司董事会及其董事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。

一、公司基本情况简介

1、公司名称

公司法定中文名称：常林股份有限公司

公司法定英文名称：CHANGLIN COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：CHL

2、公司法定代表人：董事长尚德鑫先生

3、公司董事会秘书：周龙江先生

授权代表：冯伟国先生

联系地址：江苏省常州市常林路 10 号

联系电话：(0519)6752853

传 真：(0519)6750025

电子信箱：clcdm@pub.cz.jsinfo.net

4、公司注册地址：江苏省常州市新区常澄路 55 号

公司办公地址：江苏省常州市常林路 10 号

邮政编码：213002

公司国际互联网网址：<http://www.changlin.com.cn>

公司电子信箱：clcx@s@public.cz.js.cn

5、公司指定信息披露报纸：《上海证券报》

中国证监会指定登载公司年度报告的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会秘书室

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：常林股份

股票代码：600710

7、公司首次注册登记日期及地点：1996年6月24日，北京

企业法人营业执照注册号：10000010019964

税务登记号码：常州市国税局新区管理分局 320407100019964

公司聘请的会计师事务所名称及办公地址：江苏天衡会计师事务所有限公司，南京市新街口正洪街18号东宇大厦8楼

二、 会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现的利润总额及构成（单位：人民币元）

利润总额	10,764,380.97
净利润	10,302,317.16
扣除非经常性损益的净利润	3,663,420.95
主营业务利润	69,115,699.46
其它业务利润	135,823.75
营业利润	-5,837,611.11
投资收益	17,029,507.66
补贴收入	-
营业外收支净额	-427,515.58
经营活动产生的现金流量净额	50,235,369.22
现金及现金等价物净增加额	7,462,397.01

注：本年度公司非经常性损益构成如下：

项目	金额
股票投资收益	820,217.64
债权投资收益	6,650,000.00
营业外收支净额	-369,257.62
所得税影响数	-462,063.81
合计	6,638,896.21

2、主要会计数据和财务指标

项 目	2001 年	2000 年		1999 年
		调整后	调整前	
(1)主营业务收入 (万元)	52811.70	40295.36	40295.36	38827.56
(2)净利润 (万元)	1030.23	989.18	983.25	620.96
(3)总资产 (万元)	86016.38	78072.30	78677.78	78237.27
(4)股东权益 (万元)	45429.44	44976.70	46017.06	45033.81
(5)每股收益 (元)	0.062	0.060	0.060	0.038
(6)每股收益 (元) (加权)	0.062	0.060	0.060	0.038
(7)每股收益 (元) (扣除非经常性损益后)	0.022	0.026	0.025	0.029
(8)每股净资产 (元)	2.75	2.73	2.79	2.73
(9)调整后每股净资产 (元)	2.69	2.67	2.71	2.69
(10)每股经营活动产生的 现金净流量净额 (元)	0.30	0.15	0.15	0.10
(11)净资产收益率%	2.27	2.20	2.14	1.38
(12)净资产收益率(加权)%	2.26	2.20	2.16	
(13)净资产收益率 (加权) % (扣除非经常性损益后)	0.81	0.95	0.92	

3、利润表附表

报告期利润	净资产收益率		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.21%	15.19%	0.4189	0.4189
营业利润	-1.28%	-1.28%	-0.0354	-0.0354
净利润	2.27%	2.26%	0.0624	0.0624
扣除非经常性损益后的净利润	0.81%	0.81%	0.0222	0.0222

4、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	165,000,000	244,870,448.21	11,708,716.27	5,854,358.14	28,187,872.96	449,767,037.44
本期增加			2,060,463.43	1,030,231.71	10,302,317.16	12,362,780.59
本期减少					7,835,463.43	7,835,463.43
期末数	165,000,000	244,870,448.21	13,769,179.70	6,884,589.85	30,654,726.69	454,294,354.60
变动原因			本年度利润提取数	本年度利润提取数	本年度利润增加、按本期净利润提取盈余公积及本年度利润分配所致	

三、股本变动及股东情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	90,600,000							90,600,000
其中：								
国家拥有股份								
境内法人持有股份	90,600,000							90,600,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	90,600,000							90,600,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	74,400,000							74,400,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	74,400,000							74,400,000
三、股份总数	165,000,000							165,000,000

2、股票发行与上市情况

本公司于 1997 年向全体股东以 10 : 2.5 的比例进行增资配股，配股价格 3.5 元/每股，此次配股形成 1440 万转配股。根据国家规定，并经上海证券交易所安排，本公司 1440 万股转配股于 2000 年 12 月 8 日上市，流通股从 6000 万股增加至 7440 万股，总股本仍为 16500 万股。

3、股东情况介绍

(1) 截至 2001 年 12 月 31 日公司的股东总数为 24248 户。

(2) 主要股东持股情况

单位：股

股东名称	持股数（股）	占总股本（%）
中国福马林业机械集团有限公司	90600000	54.91
雨花实业	1066071	0.65
唐建	627842	0.38
海南物华	486628	0.29
杨祖富	449275	0.27
魏素清	432020	0.26
陈桂芳	395503	0.24
马志芬	370200	0.22
周有红	363200	0.22
琼新世纪	345380	0.21

以上股东间本公司无法知晓有无关联关系，持有本公司股份 5%以上的股东只有中国福马林业机械集团有限公司，其持有股份为未上市流通的国有法人股，本年度内其所持股份未发生变更，未发生质押、冻结情况。

(3) 公司控股股东情况简介：中国福马林业机械集团有限公司持有国有法人股股份为本公司控股股东，其法人代表是蒋祖辉先生。公司成立日期为 1984 年 4 月 21 日，主要经营范围是：林机设备、营林机械、木材采集机械等；注册资本 30000 万元；公司为国有独资公司。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况

(1) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
尚德鑫	董事长	男	60	1999.6--2002.6	9300	9300
吴建平	董事、党委书记	男	57	1999.6--2002.6	9300	9300
孔罗元	董事、总经理	男	47	2000.12- 2001.12	0	0
赖国康	董事	男	55	1999.6--2002.6	3720	3720
章凯	董事	女	44	1999.6--2002.6	0	0
彭心田	董事	男	43	2001.3—2002.6	0	0
金荣华	董事、常务副总经理	男	55	1999.6--2002.6	7440	7440
王伟炎	董事、副总经理	男	40	1999.6--2002.6	7440	7440
廖晓明	董事、总工程师	男	40	1999.6--2002.6	0	0
吴建平(小)	监事长、纪委书记	男	47	1999.6--2002.6	7440	7440
罗会恒	监事	男	36	1999.6--2002.6	3720	7620
杨耀忠	监事	男	58	1999.6--2002.6	0	0
邹建懋	副总经理	男	48	1999.6--2002.6	5580	5580
高智敏	董秘、副总经理	男	46	1999.6--2002.2	0	0
顾建甦	副总经理	男	39	2001.12--2002.6	5500	5500
周龙江	董秘、总经办主任	男	35	2002.3-2002.6	0	0

说明：孔罗元先生自 2001 年 12 月 19 日起不再担任公司总经理职务。

(2) 年度报酬情况

董事、监事、高级管理人员年度报酬参照中国福马林业机械集团有限公司对下属子公司实行年薪制的办法，在本公司领取报酬的公司董事、监事、高级管理人员年度报酬总额 86.1 万元，在本公司领取报酬金额最高的前三名董事的年度报酬总额为 33.67 万元，金额最高的前三名高级管理人员的年度报酬总额为 25.84 万元。年度报酬在 10-13 万元 2 人，在 6-10 万元之间 6 人，在 3-6 万元之间 2 人。孔罗元先生、赖国康先生、章凯女士、彭心田先生、罗会恒先生不在本公司领取报酬，在中国福马林业机械集团有限公司领取报酬。

(3) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2001年3月8日，公司召开第二届董事会第七次会议审议通过如下决议：

根据公司经营管理工作需要，本公司控股股东中国福马林业机械集团有限公司提议，推举孔罗元先生、彭心田先生为公司董事，免去吴建平(小)先生公司董事的职务。

2001年4月26日在2000年度股东大会上选举吴建平(小)先生为公司监事，免去徐桂法先生公司监事的职务。

2001年8月9日在第二届五次监事会上选举吴建平(小)先生为公司监事长。

2001年12月19日公司召开第二届董事会第十一次会议，经过认真审议通过了如下决议：根据孔罗元先生的身体状况和本人的要求，同意孔罗元先生不再担任总经理职务。决定聘任金荣华先生担任公司常务副总经理职务，主持经理层工作。为加强公司对合资企业常州现代工程机械有限公司的领导力量，将委派高智敏先生出任(中方)副总经理。从2002年3月1日起高智敏先生不再担任董事会秘书职务。决定聘任周龙江先生为公司董事会秘书。因高智敏先生的工作将另有安排，从2002年3月1日起高智敏先生不担任公司副总经理职务。决定聘任顾建甦先生为公司副总经理。

2、员工情况

截止2001年12月31日，公司总人数为1475人，其中生产工人690人、销售人员193人、技术人员129人、财务人员25人、行政人员120人。公司具有大学本科及以上学历的155人，大专学历117人，中专、职专学历75人。高级职称35人，中级职称127人，初级职称238人。现有承担小部分费用的退休职工557人。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

公司自1996年6月上市以来，按照国家《公司法》、《证券法》，中国证监会制定的法律和发布的有关上市公司治理的规范性文件以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范自身的行为，加强信息披露工作。目前，公司正在按照中国证监会和国家经贸委2002年1月7日联合发布的《上市公司治理准则》，结合公司实际情况，不断完善《公司章程》，规范公司运作。公司目前治理状况如下：

(1) 公司能确保所有股东，特别是中小股东地位平等，行使和享有自己的权利。公司

严格按照《股东大会规范意见》的规定，召集、召开股东大会，并将把《股东大会规范意见》的有关内容载入最近将修订的《公司章程》中，公司正在拟订《股东大会议事规则》。

(2) 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开，保持独立。公司董事会、监事会和经营机构都是独立运作。

(3) 公司严格按《公司章程》的规定选举产生董事会，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求，制订了《董事会议事规则》，董事熟悉有关法律法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席董事会议，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司将通过修订《公司章程》明确建立独立董事制度，将在公司股东大会上选举独立董事，并将进一步修订完善《董事会议事规则》。公司还将积极推行股东累积投票制度。

(4) 公司严格按《公司章程》的规定选举产生监事会。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。制订了《监事会议事规则》，监事能以认真负责的态度出席监事会议，能坚持对全体股东负责、维护他们的利益，履行对公司董事、高级管理人员和《公司章程》、公司财务状况的监督责任。公司将修订完善《监事会议事规则》。

(5) 公司高级管理人员的聘任程序符合法律、法规及《公司章程》的规定。公司制订了《总经理工作细则》，高级管理人员定期向董事会报告工作，向职工代表大会述职并接受评议。公司将逐步建立更为合理、公正的董事、监事、高级管理人员的绩效评价、激励、约束机制。

(6) 公司制订了《董事会秘书工作制度》，指定董事会秘书负责信息披露事项，能严格按照法律、法规等要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。

(7) 为进一步规范公司会计核算及财务管理工作和维护股东权益以及有效地降低经营风险，公司修定了财务管理内部控制制度。

2、独立董事履行职责情况

截止报告期末公司尚未建立独立董事制度。公司已根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》和《上市公司治理准则》的规定要求，正在积极起草和修订公司章程，建立独立董事制度，确定独立董事人选，提请股东大会选举 2 名独立董事。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面做到分开。

(1) 在业务方面。公司生产经营从产品开发、制造、销售的全过程是独立的。

(2) 在人员方面。公司在劳动、人事及工资管理方面是完全独立的，公司现在的经理层都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任任何职务。

(3) 在资产方面。公司拥有独立的生产系统和配套设施；公司拥有相应的工业产权、商标、非专利技术等无形资产；公司独立拥有采购和销售系统。

(4) 在机构方面。公司组织机构是按照公司章程的要求由经理层拟订，董事会决定，2001年末，根据公司经营活动需要，对公司组织机构进行了调整，调整后减少职能部门 8 个，减少中层管理人员 6 名，进一步适应了市场的要求。

(5) 在财务方面。公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；拥有独立的银行帐户。

4、高级管理人员的考评及激励机制情况

2001 年度公司参照中国福马林业机械集团有限公司对下属子公司实行年薪制的办法，对董事、监事、高级管理人员年度报酬实行年度考评并兑现年薪。

六、股东大会情况简介

报告期内召开了一次股东大会

公司董事会于 2001 年 3 月 10 日在《上海证券报》上刊登了《关于召开 2000 年度股东大会的公告》，并于 2001 年 4 月 26 日上午 9 时在本公司第四会议室召开了常林股份有限公司 2000 年度股东大会。参加会议的公司股东 39 人，代表公司股份 90742230 股，占公司总股本的 54.995%，公司董事、监事、高级管理人员出席了股东大会，审议通过如下决议：

- 1、审议通过了 2000 年年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了 2000 年年度监事会报告；
- 3、审议通过了公司 2000 年年度利润分配预案和 2001 年利润分配政策预计；
- 4、审议通过了调整公司董事、监事的议案。

选举孔罗元先生、彭心田先生为公司董事，免去吴建平（小）先生董事职务、选举其为公司监事，免去徐桂法先生公司监事职务。

本次股东大会决议刊登在 2001 年 4 月 27 日的《上海证券报》上。

七、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务范围是：主营工程、林业、矿山、环保、采运机械设备的研制、生产、销售及维修。公司所属行业为工程机械行业,是国内最大的工程机械制造商之一。

2001 年，公司贯彻股东大会提出的经营目标，紧紧抓住国家继续实施积极财政政策和西部大开发加快启动等有利机遇，着力推进制度创新和技术创新，围绕“提高公司的整体实力，综合竞争能力和可持续发展能力”的工作中心，坚持“以提升公司在行业中的竞争力为主线，以扩大市场占有率为目标”的工作方针，加快了企业发展步伐，全年实现销售收入 52811.7 万元，比上年增长 31.06%，主营业装载机、道路机械、工业性协作均呈现高速增长的态势，从而推动了公司经济的高速增长。公司通过创新营销工作思路，坚持不懈地推进产品开发，加大分配、用工制度改革力度，开展管理创新，进一步激发了员工工作积极性，提高了工作效率和公司竞争力。全年实现主营业务利润 6911.57 万元，比上年增长 19.69%；实现净利润 1030.23 万元，比上年增长 4.15%。

2001 年主营业务收入来源均为工程机械制造，构成如下：

产品	主营业务收入	比例	主营业务利润	比例	产品销售成本	毛利率
装载机	34392 万元	65.12%	4426 万元	64.38%	29863 万元	13.17%
压路机	2607 万元	4.94%	301 万元	4.35%	2290 万元	12.16%
平地机	3758 万元	7.12%	751 万元	10.87%	2961 万元	21.21%
工业性协作	8013 万元	15.17%	946 万元	13.69%	7028 万元	12.29%
其他	4042 万元	7.65%	464 万元	6.71%	3641 万元	9.92%
合计	52812 万元	100%	6912 万元	100%	45783 万元	13.31%

报告期公司新产品开发取得较好成绩，新产品当年试制、当年投产、当年取得经济效益,实现新产品销售收入 3659 万元。

报告期推出的新产品有：ZLM50E-3、ZLM50E-3G 高原型装载机、PY165C 平地机、PY190C-3G 高原型平地机、YZ18J 机械式振动压路机、机场路面抢修车。

(2) 主要控股子公司及参股公司的情况

<u>控股子公司名称</u>	<u>注册资本(万元)</u>	<u>本公司投资(万元)</u>
----------------	-----------------	------------------

常州市长龄桥箱厂 600 500

<u>所占权益比例 (%)</u>	<u>资产规模 (万元)</u>	<u>净利润 (万元)</u>	<u>主营业务</u>
83.33	2687	82	装载机驱动桥

(根据财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定,常州长龄桥箱厂的总资产总额、销售收入、当期净利润额均小于规定计算标准的10%,根据重要性原则,未纳入合并范围,故2001年度本公司未编制合并会计报表。)

<u>参股公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>本公司投资</u>
常州现代工程机械有限公司	2300 万美元	920 万美元

<u>所占权益比例%</u>	<u>资产规模 (万元)</u>	<u>净利润 (万元)</u>	<u>主营业务</u>
40	66282	2532	液压挖掘机

该公司主要产品有:R55-5、R130LC-5、R200-5、R210-5、R220LC-5、R260LC-5、R300LC-5、R450LC-5等型号挖掘机。

<u>参股公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>本公司投资</u>
小松常州工程机械有限公司	2100 万美元	168 万美元

<u>所占权益比例%</u>	<u>资产规模 (万元)</u>	<u>净利润 (万元)</u>	<u>主营业务</u>
8	26612	-1074	轮式装载机

<u>参股公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>本公司投资</u>
福马贸易有限责任公司	500 万元	116.66 万元

<u>所占权益比例%</u>	<u>资产规模 (万元)</u>	<u>净利润 (万元)</u>	<u>主营业务</u>
23.33	549.23	0.53	贸易

<u>参股公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>本公司投资</u>
北京润新投资有限责任公司	1000 万元	150 万元

<u>所占权益比例%</u>	<u>资产规模 (万元)</u>	<u>净利润 (万元)</u>	<u>主营业务</u>
15	5923.81	-77.99	投资管理

(3) 主要供应商、客户情况

向前五名供应商合计采购金额 14982.71 万元,占年度采购总额的 29.37%;前五名客户销售收入合计 12217.14 万元,占公司销售总额的 23.13%。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

本公司受行业竞争日趋激烈、装载机价格竞争的外部环境的影响，盈利能力不强，为此，公司在 2001 年内继续调整产品结构，大力开拓市场，调整营销策略，压缩、控制成本和费用，实现了销售收入比上年增长 31.06%，利润总额比上年增长 3.56%。

(5) 报告期内，公司未披露过本年度盈利预测，也未披露过经营计划的具体的经济指标，经营计划未作调整。

2、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

公司募集资金在 1999 年度已使用完毕并履行了披露义务，本报告期内没有募集资金。

(2) 非募集资金投资情况

A. 扩大落料生产能力技术改造项目：为满足公司产品产量及合资企业常州现代工程机械有限公司产品协作配套量日益增长的需求，报告期内公司决定在原落料车间的基础上实施改造，调整扩大生产面积 1836 m²，完成投资 136 万元，新添了一台数控切割机及一台电动平车，完成了试制车间、钢材库的搬迁，对试制车间及落料车间的工艺路线进行了调整。目前项目正加紧实施，预计 2002 年 6 月投入使用，从而解决了公司落料环节紧张的局面，形成年产各类装载机、压路机、平地机 3000 台及配套常州现代工程机械有限公司挖掘机 2000 台套的落料生产能力，较改造前增长 25%。

B. 扩大第二结构件车间技术改造项目：随着公司主机产品产量的不断增加，尤其是配套合资企业常州现代工程机械有限公司产品产量的快速增长，公司决定对第二结构件车间实施改造，报告期内完成投入 440 万元，添置了一台大型数控双面镗及一系列焊接变位器，新增厂房面积 3546m²，目前机器设备正在安装调试，厂房工程预计 2002 年 3 月份竣工。目前结构件生产能力矛盾突出的问题已得到缓解，为公司下一步在生产能力上满足市场需求创造了条件。

C. 扩大道路机械生产能力技术改造项目：公司开发生产的系列振动压路机、平地机等道路机械产品越来越受到市场的青睐，为此，公司决定加大对道路机械的投入，进一步扩大和提高其生产能力和产品质量，累计已完成投资 300 万元，添置了一台大型数控龙门铣，新建了压路机振动试验槽、爬坡台及平地机作业试验场等设施。通过改造，预计 2002 年可完成产量 400 台。

D.其它技术改造项目：报告期内，公司为进一步提高市场竞争能力，还投资 208 万元，在完成了上年度遗留项目的同时，添置了一台变速箱体镗孔专机，新建并完善了公司 OA 系统、仓库管理系统、CAD/CAPP/CAM 及 UG 工程软件系统，进一步提高了企业信息化管理水平及新产品开发能力。

3、公司财务状况（单位：万元）

项 目	2001 年	2000 年	增减（%）	变动原因
总资产	86016	78072	10.18	流动资产增加
长期负债	0	16723	-100.00	长期借款一年内到期,调入流动负债
股东权益	45429	44977	1.00	本年净利润增加
主营业务利润	6912	5775	19.69	主营业务收入增加
净利润	1030	989	4.15	主营业务利润及对外投资收益增加

4、生产经营环境及宏观政策、法规变化对本公司的影响

我国加入WTO对本公司来说既是挑战又是机遇。本公司是工程机械行业中的重点骨干企业。加入WTO后，工程机械关税税率将进一步降低，甚至取消对装载机整机进口限制，国内装载机市场竞争将更加激烈，可能会给本公司产品销售带来一些不利影响。但是，本公司产品在其性能价格比上仍有优势，而且工程机械关键零部件进口关税税率的降低，更利于本公司产品的国际配套，使制造具有国际先进水平产品的生产成本大幅降低，在满足国内用户需求的同时可以增强产品在国际市场上的竞争力。

而且国家宏观调控仍将实施积极的财政政策、坚持充实扩大内需的方针，继续加大对交通、能源、城镇建设、环保等基础设施建设的投入，随着北京申奥成功、西部大开发步伐加快，这些都为公司发展带来更多的机会。

5、新年度的经营计划

2002 年是我国加入 WTO 后的第一年，公司面临的挑战与机遇并存。公司 2002 年工作指导思想：围绕提高公司整体实力、综合竞争力和可持续发展能力这一中心，坚持实行“扩大

市场占有率为目标”的营销策略，坚持走产品创新之路，深入推进企业改革，大力加强企业管理，着手建设关系常林未来发展后劲的“企业信息化工程”、“可信性工程”、“精益工程”、“物流工程”、“绿色制造工程”等“五大工程”，切实搞好资本运作，不断提高经济运行质量，努力推动公司经济持续快速健康发展。2002年公司主营业务收入力争比上年有增长。2002年工作重点是：

(1) 大力抓好营销工作。以稳固扩大装载机市场占有率为目标，扩大道路机械销量，加大国际市场的开拓力度。加强营销网络建设，细分市场，明确定位，采取差异性的策略和灵活的手段，强化营销过程管理，开展售前、售后主动快捷的服务，全面完成公司营销目标。

(2) 坚持走产品创新之路。继续加强国家级技术中心建设，提升产品开发能力，加速形成装载机产品系列的常林特色，着力提高道机产品的可靠性和外观质量，着眼于国际市场的开拓，采用国际先进标准来设计和改进产品系列，并积极探索开发具有市场潜力的储备产品。

(3) 坚持深化企业改革。面对激烈的市场竞争，2002年公司将继续深化改革，向现代企业制度迈进，力求在公司内形成一套扁平、高效、科学的管理机制和快速灵敏的市场反应机制，提高公司经济运营质量，加速企业的发展。

(4) 大力加强科学管理，着手建设关系常林未来发展后劲的“五大工程”：加快信息化改造，建设“企业信息化工程”；抓好质量工作，实施“可信性工程”；按照管理创新的要求，实施“精益工程”；挖掘企业内部潜力，实施“物流工程”；贯彻环保标准，实施“绿色制造工程”。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

第二届董事会第七次会议于2001年3月8日在公司第三会议室召开。会议审议通过如下决议：

公司2000年年度董事会工作报告；

公司2000年年度报告及摘要；

公司2000年年度计提资产减值准备和拟核销资产减值准备及损失的报告；

公司关于2000年年度利润分配预案和2001年年度利润分配政策预计

关于调整公司董、监事的议案。根据公司经营管理工作需要，本公司控股股东中国福

马林业机械集团有限公司提议,推举孔罗元先生、彭心田先生为公司董事,免去吴建平(小)公司董事的职务、推举其为公司监事,免去徐桂法先生公司监事的职务。

决定于2001年4月26日召开2000年度股东大会。

第二届董事会第八次会议于2001年8月9日在公司第三会议室召开。会议审议通过如下决议:

公司2001年中期报告及其摘要。

2001年中期利润分配预案:报告期内,公司实现净利润10,037,067.09元,加上年初未分配利润28,187,872.96元,可供分配利润38,224,940.05元。经董事会研究决定,中期不进行利润分配和资本公积金转增股本。

公司2001年上半年计提资产减值准备和拟核销资产减值准备的报告。

公司根据财政部颁发的《企业会计制度》及财会[2001]11号关于《企业会计制度》实施范围有关问题的规定和《常林股份有限公司计提各项资产减值准备的内控制度》,对各项资产减值准备的计提和核销,调减了年初未分配利润589.18万元,本期计提准备140.13万元、核销已计提准备155.61万元。

公司内部审计工作操作规范。

第二届董事会第九次会议于2001年9月14日在公司第三会议室召开。会议审议通过如下决议:

公司关于巡检问题的整改报告:

根据中国证监会南京特派办的要求,公司董事会、监事会、经理层进一步认真学习了《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股票发行与交易暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《股票上市规则》等法律法规和证监会、上交所的有关规定以及《限期整改通知书》,经董事会、监事会充分讨论,认为中国证监会南京特派办的巡检工作对公司完善法人治理结构、规范运作和公司健康发展起到了积极的促进作用。本着严格自律、规范运作和对股东负责的原则,公司制订了整改措施。公司董事会承诺,在今后将严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股票发行与交易暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《股票上市规则》等法律法规和证监会、上交所的有关规定运作,努力提高经营管理水平,以良好、规范的形象回报公司全体股东以及中国证监会南京特派办对本公司的关怀和帮助。

公司为他人提供担保的规定(修订稿)。

公司总经理工作细则。

公司财务管理及内部控制制度（修订稿）

公司董事会秘书工作制度。

公司关于出租铸造分公司财产及撤销铸造分公司的议案：

决定将铸造分公司的财产（厂房、铸造专用设备固定资产）租赁给常州市常青铸造厂，公司按固定资产折旧额收取租金，租赁期为5年，公司承诺在质量、价格、交货期同等的条件下优先采购承租方的铸件，承租方须安置部份本公司职工以及用一定的资产进行租赁风险抵押。财产租赁合同生效时，撤销铸造分公司。公司授权董事长与职能部门，按有关法律法规和公司章程的规定进行运作并及时披露相关信息。

第二届董事会第十次会议于2001年11月25日在公司第三会议室召开。会议审议通过如下决议：

关于常州现代工程机械有限公司增资的议案：

为解决常州现代工程机械有限公司由于生产场所面积不够和流动资金短缺对常州现代工程机械有限公司快速发展的限制，经常林股份有限公司和韩国现代重工业株式会社协商，同意注册资本由2300万美元增至2999万美元，双方持股比例不变即常林股份有限公司持股40%，韩国现代重工业株式会社持股60%。公司增资的资金来源为自有资金。

关于委托新疆金新信托进行资产管理的议案：

自1999年12月29日起，我公司就开始与新疆金新信托投资股份有限公司进行资产委托管理合作，合作期间，金新信托能认真履行委托资产管理合同的条款，委托资产的年收益率在12%左右。公司与金新信托签订的两笔共3500万元的委托资产管理合同在2001年12月25日期满，在期满公司收回本金和收益后，公司将委托新疆金新信托进行期限为一年的2000万元资产管理。

公司关于为常州牵引电机厂提供贷款（续）担保的议案：

一九九八年，经常州市经委、市机冶局协调，公司为常州牵引电机厂扩大铁道干线机车电机生产出口创汇技术改造项目（系国家经贸委批准的“双加项目”）的700万元的贷款提供担保，借款期限是1998年6月22日至2001年6月。因常州牵引电机厂经营十分困难，无能力偿还借款及利息，常州市建行拟对本公司负连带责任的法律诉讼。经常州市经贸委、市机电国资控股公司及市领导协调，常州牵引电机厂承诺先偿还清上述贷款的利息，常州市建行同意由我公司为其提供担保，再转贷一年，在转贷期间常州市经贸委、市机电国资控股公司对常

州牵引电机厂进行资产处理，以此偿还700万元常州市建行借款。

第二届董事会第十一次会议于2001年12月19日在公司第三会议室召开。会议审议通过如下决议：

常林股份有限公司组织机构的调整方案。本次调整后，减少了8个部门。

关于对北京时空通用科贸公司进行短期投资的议案：

北京时空通用科贸公司承担的“工业化组培育苗高技术产业化示范工程”，是国家计委下达的2001年国家高技术产业发展项目。该项目是促进西部大开发和加速“三北”防护林的重要保障，是减少制浆造纸业工业污染、缓解木材供需矛盾和加速首都绿色屏障建设的重要途径。该项目总投资为14636万元，由北京时空通用科贸公司、中国高新投资集团公司等投入，本公司投入650万元，为期一年（从2001年12月至2002年12月）。该项目的税后财务内部收益率为43.3%。

关于调整公司总经理的议案：

根据孔罗元先生的身体状况和本人的要求，同意孔罗元先生不再担任常林股份有限公司总经理职务。由公司董事长尚德鑫先生提名，董事会审议决定，聘任金荣华先生担任公司常务副总经理职务，主持经理层工作。

关于调整公司董事会秘书的议案：

为加强公司对常州现代工程机械有限公司的领导力量，将委派高智敏先生出任（中方）副总经理。从2002年3月1日起高智敏先生不再担任董事会秘书职务。由公司董事长尚德鑫先生提名，董事会审议决定，聘任周龙江先生为公司董事会秘书。

关于调整公司副总经理的议案：

因高智敏先生的工作将另有安排，从2002年3月1日起高智敏先生不担任公司副总经理职务。由公司常务副总经理金荣华先生提名，董事会审议决定，聘任顾建甦先生为公司副总经理。

上述董事会决议分别公告于2001年3月10日、2001年8月11日、2001年9月18日、2001年11月27日、2001年12月20日的《上海证券报》。

7、2001年利润分配预案和2002年度利润分配政策预计

（1）2001年利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经江苏天衡会计师事务所有限公司审计，本公司2001年实现净利润10,302,317.16元，提取10%法定盈余公积金1,030,231.72元，提取10%法定公益金1,030,231.71元，当年可供

股东分配利润为 8,241,853.73 元，加上年初未分配利润 28,187,872.96 元，2001 年末未分配利润总额 36,429,726.69 元。按照公司 2001 年度利润分配政策预计要求，经本公司董事会讨论，初拟分配预案为：以 2001 年末总股本 165,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），共分配红利 5,775,000 元，剩余 30,654,726.69 元结转到 2002 年；不进行资本公积金转增股本。

（2）2002 年度利润分配政策预计

因公司主营业务增长较快，须补充流动资金，故 2002 年度公司不进行股利分配及资本公积金转增股本。

上述事项须经股东大会批准后实施。

八、监事会报告

2001 年，本公司监事会坚持贯彻中国证监会“法制、监督、自律、规范”的八字方针，认真履行《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，通过列席董事会和经营管理会议，参加股东大会，了解和掌握公司的经营和财务状况，进行定期和不定期的专项检查或内部审计等活动，实施监督，进一步促使公司规范运作。

1、监事会会议情况

报告期内本公司监事会共召开二次监事会会议。

（1）2001 年 3 月 8 日召开了第二届四次会议，会议审议通过了以下决议：

公司 2000 年度监事会报告；

公司 2000 年度报告及年度报告摘要。

（2）2001 年 8 月 9 日召开了公司第二届五次会议，会议选举吴建平（小）先生为监事长，会议审议通过了以下决议：

公司 2001 年中期报告及摘要；

公司监事会议事规则；

公司内部审计工作操作规范；

公司 2001 年上半年计提资产减值准备和拟核销资产减值准备的报告。

2、监事会独立意见

(1) 报告期内，公司董事会认真履行了《公司法》、《证券法》和《公司章程》所赋予的各项职权，全面落实了股东大会的决议，对公司的年度生产经营目标、持续发展措施、依法运作等重大问题及时决策，决策程序合法，建立和完善了公司的内部控制制度，很好地防范了管理和财务风险，保证了公司健康发展。

(2) 公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时没有发现违反国家法律、法规、公司章程及损害公司利益的行为。

(3) 根据 2001 年 1 月 1 日起执行的《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定，对公司的财务状况进行了监督检查，并确认江苏天衡会计师事务所有限公司出具的 2001 年度财务审计报告，真实反映公司 2001 年度财务状况和经营成果。

(4) 报告期内，公司将所拥有的原铸造分公司的财产租赁给常州市常青铸造厂，履行了法定程序，没有发现内幕交易，也未发现有损害股东权益或造成公司资产流失的现象。

(5) 公司与母公司及其他关联方的关联交易遵循“公平、公正、合理”的市场原则，2001 年度没有发现在经营上存在关联交易不公平和损害公司利益的情况。

(6) 公司会计报表经江苏天衡会计师事务所有限公司审计后，出具的审计报告无保留性意见和解释性说明。

九、重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项

2001 年度，公司通过法律诉讼方式对以下单位加大对应收款的催收力度，情况如下：

序号	单位名称	欠我公司 货款	诉讼情况
1	湖南省基建物资公司	28 万元	胜诉，已执行完毕
2	宁夏恒华工程机械物资有限公司	47.2 万元	胜诉，已执行 32 万，其中物资抵款 22 万
3	江西省农业机械总公司	19 万元	胜诉，尚未执行
4	四川省华通路桥集团有限公司	27.3 万元	胜诉，尚未申请执行
5	襄樊市化学矿山总公司工程机械维修中心	34 万元	胜诉，尚未申请执行

6	贵州正来机电设备有限责任公司	101 万元	调解，已付 20 万
7	武汉江夏京港机械化矿山有限公司	37 万元	胜诉，已执行完毕

2、报告期内，公司没有收购及出售资产、吸收合并事项的行为。

3、重大关联交易事项详见财务会计报告。

4、公司重大合同及履行情况

(1) 资产托管、承包、租赁情况

报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产。

报告期内公司将铸造分公司的财产（厂房、铸造专用设备等固定资产）租赁给常州市常青铸造厂，公司按固定资产折旧额收取租金，租赁期为 5 年。

(2) 报告期内本公司担保事项

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司为关联方及其他单位向银行借款提供担保如下：

借款企业名称	担保金额（RMB 万元）
常州长龄桥箱厂	110
常州长龄林业机械配件厂	50
江阴市华骏机械有限公司	560
江阴长龄液压件厂	50
常州天元工程机械有限责任公司	80
常州长江工程机械有限公司	235
小松(常州)工程机械有限公司	1250
常州现代工程机械有限公司	3700
常州牵引电机厂	700
合计	6735

以上担保均属连带责任担保，公司担保按照二届九次董事会于 2001 年 9 月 14 日通过的《常林股份有限公司为他人提供担保的规定》来执行。

(3) 资产委托管理情况

公司于2000年6月21日与南京市国际信托投资公司签订信托资产管理合同，合同规定，公司将自有资金人民币1,000万元委托南京市国际信托投资公司进行信托管理，期限一年，收益率以信托合同期限内南京市国际信托投资公司运作该信托资产的实际收益率来计算。此项信托资产管理经董事会审议批准后实施。于2001年6月30日全部收回，共获投资收益130万元。

公司资产委托新疆金新信托投资股份有限公司管理情况：

第一笔：1500万元，期限为2000年12月28日至2001年12月28日；委托管理的资产为公司自有资金；资产委托管理的收益率按实际收益率来计算，此项资产委托管理经董事会审议批准后实施。

第二笔：2000万元，期限为2001年3月12日至2001年12月25日；委托管理的资产为公司自有资金；资产委托管理的收益率按实际收益率来计算，此项资产委托管理经董事会审议批准后实施。

上述两笔投资共3500万元已于2001年12月25日全部收回，共获投资收益445万元。

第三笔：2000万元，公司于2001年12月11日与新疆金新信托投资股份有限公司签订信托资产管理合同，委托管理的资产为公司自有资金，共2000万元；期限为一年；资产委托管理的收益率按实际收益率来计算，此项资产委托管理经董事会审议批准后实施。

公司于2001年4月2日将自有资金1000万元委托北京润新投资有限责任公司进行资产管理，期限为一年；资产委托管理的收益率按实际收益率来计算，此项委托理财经董事会审议批准后实施。

5、本报告期内公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内未有承诺事项。

6、报告期内本公司继续聘任江苏天衡会计师事务所有限公司为财务审计单位，根据协议，公司2000年度支付的审计费用为28万元（其中：专项审计费用8万元，年度审计费用20万元）；2001年度拟支付的审计费用为25万元。

7、公司董事会及董事在本年度未有受中国证监会稽查、中国证监会处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。中国证监会南京特派办在2001年度的巡检工作，对公司完善法人治理结构、规范运作和公司健康发展起到了积极的促进作用。本着严格自律、规范运作和对股东负责的原则，公司制订了整改措施，整改措施得到落实。公司董事会承诺，在今后将严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股票发行与交易暂行条例》、《公开发行股票信息披露实施细则》、《股票上市规则》等法律法规和证监会、上交所的有关规定运作，

努力提高经营管理水平，以良好、规范的形象回报公司全体股东以及中国证监会南京特派办对本公司的关怀和帮助。整改报告书的信息披露在2001年9月18日的《上海证券报》上。

十、财务报告

1. 审计意见

公司财务报告经江苏天衡会计师事务所（原江苏会计师事务所）中国注册会计师狄云龙、杨宏斌审计，出具无保留意见审计报告<天衡审字(2002)73号>。

天衡审字(2002)73号

审计报告

常林股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日的资产负债表、2001年度的利润及利润分配表和2001年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日的财务状况及2001年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：狄云龙

中国·南京

中国注册会计师：杨宏斌

2002年3月10日

2. 会计报表(附后)

3. 会计报表附注

(一) 公司简介

常林股份有限公司(以下简称公司),系经国家体改委体生(1996)51号文批复,由常州林业机械厂作为独家发起人,并以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1996年6月24日成立,注册资本为110,000,000元人民币,营业执照注册号:10000010019964。公司于1996年7月1日在上海证券交易所挂牌上市。根据1996年10月28日公司临时股东大会决议,公司以资本公积金向全体股东按每10股转增股本2股,转增股本后,公司股本由110,000,000元人民币增至132,000,000元人民币。根据1997年5月22日公司股东大会决议,公司以1996年末总股本13,200万股为基数,按10:2.5比例向全体股东配股,配股后公司股本由132,000,000元人民币增至165,000,000元人民币。

公司经营范围以生产装载机等工程机械产品为主,兼营木材采集机械产品。

(二) 公司主要会计政策和会计估计

1、会计制度:执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度:以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3、记帐本位币:人民币。

4、记帐基础和计价原则:以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法:对所发生的非记账本位币经济业务,均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账;期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价折合为记账本位币,与账面记账本位币金额之间的差额,除属于购建固定资产专门外币借款产生的差额,按照借款费用资本化的原则进行处理外,其余作为汇兑损益,计入当期损益。

6、现金等价物的确定标准:系指公司持有的期限短、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。

7、短期投资核算方法:

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资,包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时,按取得时的投资成本入账。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的账面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,则单独核算,不构成投资成本。短期投资持有期间所收到的现金股利、利息等收益作为冲减投资成本处理。出售短期投资时,按所获得的价款扣除短期投资的账面价值及未收到的已计入应收项目的股利、利息等的余额,确认为投资损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法:期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按投资总体计提跌价准备。

8、坏帐核算方法:

(1)坏帐确认的标准为:

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;

债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏帐损失的核算采用备抵法。

应收帐款坏帐准备

应收帐款坏帐准备采用帐龄分析法计提，公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏帐准备计提比例为：

帐龄 1 年（含 1 年，下同）以内的，按其余额的 5% 计提；

帐龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；

帐龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；

帐龄 3-4 年的，按其余额的 50% 计提；

帐龄 4-5 年的，按其余额的 60% 计提；

帐龄 5 年以上的，按其余额的 80% 计提。

其他应收款坏帐准备

其他应收款坏帐准备采用帐龄分析法计提，公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量情况等确定的坏帐准备计提比例为：

帐龄 1 年（含 1 年，下同）以内的，按其余额的 1% 计提；

帐龄 1-2 年的，按其余额的 2% 计提；

帐龄 2-3 年的，按其余额的 3% 计提；

帐龄 3-4 年的，按其余额的 4% 计提；

帐龄 4-5 年的，按其余额的 5% 计提；

帐龄 5 年以上的，按其余额的 6% 计提。

有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性不大的，全额计提坏帐准备。

9、 存货核算方法：

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

(2) 原材料采用计划成本核算，月末分摊材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品成本采用定额成本加差异结转，产成品发出采用加权平均法核算；低值易耗品采用领用时一次摊销法。

(3) 存货采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10、 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：在取得时按照确定的初始投资成本入账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响，采用权益法核算。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实

质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。

股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。股权投资差额摊销时，如合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

(2) 长期债权投资：

债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法：

(1) 固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也列为固定资产。

(2) 固定资产计价和折旧方法：固定资产在取得时，按取得时的成本入账；固定资产折旧采用年限平均法，并按固定资产预计使用年限和预计 4% 的净残值率确定其分类折旧率。各类固定资产折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限(年)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋及建筑物	20-40	4.8-2.4
机器设备	12	8
运输设备	9	10.7
通讯及办公设备	7-10	13.7-9.6

(3) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工

程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用的摊销方法：长期待摊费用按其受益期平均摊销。

15、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的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。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、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等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，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。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

16、收入确认原则：

(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重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，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务收入的确认：以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企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以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。

17、所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

18、会计政策变更：公司原执行《股份有限公司会计制度》，自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，并根据财政部财会字[2001]17 号文的有关规定进行会计政策的衔接。经公司董事会决议，公司自 2001 年 1 月 1 日起变更了以下会计政策：

(1) 固定资产原不计提减值准备，现改为期末按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(2) 在建工程原不计提减值准备，现改为期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值时计提减值准备。

(3) 无形资产原不计提减值准备，现改为期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

(4) 开办费原按 5 年平均摊销，现改为在公司成立开始生产经营当月一次计入当期损益。

上述会计政策变更采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。由于会计政策变更，调增了 2000 年度净利润 59,348.22 元，调减了 2001 年期初留存收益 6,054,875.36 元，其中盈余公积 1,210,975.07 元、未分配利润 4,843,900.29 元。对会计报表各期经营成果的影响列示如下：

单位：人民币元

会计政策变更内容	2000 年度影响数	2000 年度以前累计影响数
固定资产减值准备	-	5,891,793.76
在建工程减值准备	-	-
无形资产减值准备	-	-
开办费的核算	-59,348.22	222,429.82
合 计	-59,348.22	6,114,223.58

(三) 税项

1. 流转税：

(1) 增值税：除农机类产品平地机执行 13%税率外，其余执行 17%税率。

(2) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

(3) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 4%计缴。

2. 企业所得税：

公司为国务院批准的常州市高新技术开发区内的高新技术企业，按财税字(94)001 号文，执行 15% 的税率。各地销售分公司在当地直接缴纳所得税，执行 33%的税率。

(四) 控股子公司及合营企业

子公司名称	注册资本	经营范围	投资金额	所占权益比例	是否合并 [注]
常州长龄桥箱厂	600 万元	装载机驱动桥	500 万元	83.33%	否

[注]根据财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表范围请示的复函》的规定,常州长龄桥箱厂的资产总额、销售收入、当期净利润均小于规定计算标准的10%。根据重要性原则,未纳入合并报表范围。其财务状况、经营成果等主要财务数据列示如下:

货币单位:人民币万元

项 目	常州长龄桥箱厂
总资产	2,686.86
净资产	1,358.75
营业收入	4,854.16
利润总额	122.66
净利润	82.14

(五) 会计报表主要项目注释

(如无特别注明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止2001年12月31日货币资金余额47,268,377.25元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
现 金	120,496.36	141,524.91
银行存款	39,598,611.79	47,036,618.43
其他货币资金	86,872.09	90,233.91
合 计	39,805,980.24	47,268,377.25

货币资金期末余额中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

2、短期投资:截止2001年12月31日短期投资账面价值45,571,708.10元,其主要情况列示如下:

(1) 明细项目:

项 目	期 初 数			期 末 数		
	投资金额	跌价准备	市价	投资金额	跌价准备	市价
股权投资	3,840,000.00	-	-	9,390,209.13	318,501.03	9,071,708.10
债券投资	-	-	-	-	-	-

其他投资	28,000,000.00	-	-	36,500,000.00	-	-
合 计	31,840,000.00	-	-	45,890,209.13	318,501.03	

(2) 2001 年度短期投资跌价准备增减变动情况列示如下：

减值准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股权投资	-	318,501.03	-	318,501.03
债券投资	-	-	-	-
其他投资	-	-	-	-
合 计	-	318,501.03	-	318,501.03

(3) 股权投资系公司作为机构投资者 2001 年 8 月网下申购的江苏春兰制冷设备股份有限公司增发的 A 股 498,604 股，转增后期末持有 707,070 股，根据 2001 年 12 月 31 日收盘价格 12.83 元，公司计提短期投资跌价准备 318,501.03 元。

(4) 其他投资明细如下：

根据公司于 2001 年 4 月 2 日与北京润新投资有限责任公司签订的委托资产管理协议，公司将人民币 1,000 万元委托北京润新投资有限责任公司进行管理，期限一年，收益率以委托管理期内北京润新投资有限责任公司运作该资金的实际收益率来计算。

根据公司于 2001 年 12 月 11 日与新疆金新信托投资股份有限公司签订的信托资产管理合同，公司将人民币 2,000 万元委托新疆金新信托投资股份有限公司进行信托管理，期限一年，收益率以信托合同期限内新疆金新信托投资股份有限公司运作该信托资产的实际收益率来计算。

根据公司于 2001 年 12 月 16 日与北京时空通用科贸有限公司签订的合同书，公司出资 650 万元投入北京时空通用科贸有限公司的“107、108 号速生杨种苗”经营项目，北京时空通用科贸有限公司确保公司 20%/年的投资收益。

(5) 期末短期投资余额变现不存在重大限制。

短期投资期末比期初增加 43.13%的主要原因是：公司用自有资金投资股票及委托资产管理的规模扩大。

3、应收票据：截止 2001 年 12 月 31 日应收票据余额 46,692,200.00 元，均为银行承兑汇票，本账户余额中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

应收票据增幅较大的主要原因是：公司本期大量采用承兑汇票结算方式。

4、应收帐款：截止 2001 年 12 月 31 日应收帐款账面价值 68,510,643.53 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比例(%)	坏帐准备	帐面余额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	60,092,936.32	56.69	3,004,646.82	39,878,906.00	47.28	1,993,945.30

一至二年	29,900,278.47	28.21	2,990,027.85	11,203,097.88	13.28	1,120,309.79
二至三年	5,939,553.01	5.60	1,187,910.60	20,276,334.45	24.04	4,055,266.89
三年以上	<u>10,070,746.22</u>	<u>9.50</u>	<u>7,063,256.59</u>	<u>12,986,882.21</u>	<u>15.40</u>	<u>8,665,055.03</u>
合 计	<u>106,003,514.02</u>	<u>100.00</u>	<u>14,245,841.86</u>	<u>84,345,220.54</u>	<u>100.00</u>	<u>15,834,577.01</u>

(2)本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3)应收账款中欠款金额前五名金额合计 29,740,706.20 元，占应收账款总额的比例为 35.26%。

5、其他应收款：截止 2001 年 12 月 31 日其他应收款账面价值 12,733,702.47 元，其主要情况列示如下：

(1)账龄分析：

账 龄	年 初 数			期 末 数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	8,341,438.31	44.65	83,414.38	6,719,697.90	48.81	67,196.98
一至二年	869,718.88	4.66	17,394.38	362,016.00	2.63	7,240.32
二至三年	7,536,122.10	40.34	226,083.66	820,469.85	5.96	24,614.10
三年以上	<u>1,934,182.47</u>	<u>10.35</u>	<u>92,033.18</u>	<u>5,863,748.17</u> 注	<u>42.60</u>	<u>933,178.05</u>
合 计	<u>18,681,461.76</u>	<u>100.00</u>	<u>418,925.60</u>	<u>13,765,931.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,032,229.45</u>

[注]本期将预付帐款中 3 年以上帐龄的计 1,262,772.51 元调入其他应收款，并计提坏帐准备，其中 693,291.98 元预计无法收回，已全额计提坏帐准备。

(2)本账户余额中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项列示如下：

单位名称	金 额	备 注
中国福马林业机械集团有限公司	782,082.50	持公司 54.91%股份

(3)其他应收款中欠款金额较大的项目列示如下：

单位名称	金 额	欠款原因
职工备用金	2,823,154.72	暂借款
常州市铁建经济开发公司	1,628,795.01	暂垫款
常州常林机械有限公司	1,391,208.01	暂借款
中国福马林业机械集团有限公司	782,082.50	暂借款
常州市机械集团工程机械集团公司	731,754.63	预付款

(4)其他应收款中欠款金额前五名金额合计 7,356,994.87 元，占其他应收款总额的比例为 53.44%。

6、预付账款：截止 2001 年 12 月 31 日预付账款余额 4,183,716.60 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	年 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	20,638,161.84	85.24	3,535,078.37	84.50
一至二年	1,354,048.53	5.59	260,448.18	6.22
二至三年	219,522.01	0.91	388,190.05	9.28
三年以上	2,001,288.58	8.26	-	-
合 计	24,213,020.96	100.00	4,183,716.60	100.00

(2) 本账户余额中无预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因是尚未与供货单位结算。

7、存货：截止 2001 年 12 月 31 日存货账面价值 223,596,308.67 元，其有关情况如下：

(1) 明细项目：

项 目	年 初 数		期 末 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	41,405,340.37	4,174,249.52	54,616,167.22	4,120,175.73
低值易耗品	3,819,726.53	-	4,495,152.58	-
在产品	57,301,432.47	2,240,319.16	56,575,409.55	2,653,338.72
产成品	84,673,448.50	2,317,231.52	115,801,889.48	1,118,795.71
合 计	187,199,947.87	8,731,800.20	231,488,618.83	7,892,310.16

(2) 2001 年度存货跌价准备增减变动情况列示如下：

减值准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	4,174,249.52	-54,073.79	-	4,120,175.73
在产品	2,240,319.16	413,019.56	-	2,653,338.72
产成品	2,317,231.52	-1,198,435.81	-	1,118,795.71
合 计	8,731,800.20	-839,490.04	-	7,892,310.16

存货跌价准备计提的依据为：按 2001 年 12 月 31 日账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

8、待摊费用：截止 2001 年 12 月 31 日待摊费用余额 787,689.94 元，其明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	期 末 数	备 注
场地租赁费	697,064.48	491,333.60	预付租赁费
财产保险费	285,380.72	285,456.34	预付保险费
取暖费	4,175.20	4,408.00	预付取暖费
其他	-	6,492.00	
合 计	986,620.40	787,689.94	

9、长期股权投资：截止 2001 年 12 月 31 日长期股权投资余额 118,645,803.11 元，其有关情况列示如下：

(1) 明细项目：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	113,408,062.57	12,225,890.02	6,988,149.48	118,645,803.11
其中：子公司投资	9,860,177.28	601,812.92	-	10,461,990.20
联营企业投资	103,547,885.29	11,624,077.10	6,988,149.48	108,183,812.91

(2) 长期股权投资明细情况列示如下：

被投资公司名称	投资期限	持股比例	初始投资金额	追加投资额	调整被投资公司权益增减	
					本期金额	累计金额
常州长龄桥箱厂	长期合作	83.33%	8,000,000.00	-	601,812.92	2,461,990.20
常州现代工程机械有限公司	30	40.00%	76,246,756.36	-	8,956,235.24	22,266,996.17
小松常林工程机械有限公司	50	8.00%	13,990,368.00	-	-	-
北京润新投资有限责任公司	50	15.00%	1,500,000.00	注 1 -	-	-
福马贸易有限责任公司	30	23.33%	1,166,600.00	注 2 -	1,241.86	1,241.86
合 计			100,903,724.36	-	9,559,290.02	24,730,228.23

被投资公司名称	分得的现金红利		期末余额	减值准备
	本期金额	累计金额		
常州长龄桥箱厂	-	-	10,461,990.20	-
常州现代工程机械有限公司	6,988,149.48	6,988,149.48	91,525,603.05	-
小松常林工程机械有限公司	-	-	13,990,368.00	-

北京润新投资有限责任公司	-	-	1,500,000.00	
福马贸易有限责任公司	-	-	1,167,841.86	-
合 计	6,988,149.48	6,988,149.48	118,645,803.11	-

[注 1]系中国福马林业机械集团有限公司、常林股份有限公司、林海股份有限公司、苏福马股份有限公司、中国福马林业机械集团有限公司工会、福马贸易有限责任公司工会共同投资设立的有限责任公司，注册资本 1,000 万元，其中：中国福马林业机械集团有限公司出资 300 万元，占注册资本的 30.00%；常林股份有限公司、林海股份有限公司、苏福马股份有限公司各出资 150 万元，各占注册资本的 15.00%；中国福马林业机械集团有限公司工会出资 200 万元，占注册资本的 20.00%；福马贸易有限责任公司工会出资 50 万元，占注册资本的 5.00%。公司经营范围：投资管理，信息咨询（不含中介服务），财务顾问，企业形象策划。

[注 2]系中国福马林业机械集团有限公司、林海股份有限公司、常林股份有限公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本 300 万元，其中：中国福马林业机械集团有限公司出资 160 万元，占出资总额的 53.34%；林海股份有限公司出资 70 万元，占出资总额的 23.33%；常林股份有限公司出资 70 万元，占出资总额的 23.33%。公司主营销售林业机械等、技术咨询、技术服务。2001 年 2 月 24 日福马贸易有限责任公司临时股东会决议增资 200 万元，其中常林股份有限公司增资 46.66 万元，投资比例不变。

10、固定资产及累计折旧：截止 2001 年 12 月 31 日固定资产原价 344,943,111.60 元，累计折旧 99,568,164.72 元，固定资产净值 245,374,946.88 元，固定资产减值准备 5,891,793.76 元，固定资产净额 239,483,153.12 元。其主要情况列示如下：

(1) 2001 年度固定资产原价、累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值：				
房屋及建筑物	113,591,706.69	16,675,694.14	1,256.30	130,266,144.53
机器设备	184,854,756.13	12,226,539.22	1,115,328.41	195,965,966.94
运输设备	6,279,108.06	2,103,179.00	177,619.22	8,204,667.84
通讯及办公设备	9,874,834.30	631,497.99	-	10,506,332.29
合 计	314,600,405.18	31,636,910.35	1,294,203.93	344,943,111.60
累计折旧：				
房屋及建筑物	14,365,016.41	3,638,953.50	-	18,003,969.91
机器设备	57,780,345.69	12,101,807.80	643,793.34	69,238,360.15
运输设备	2,626,723.72	1,243,691.03	109,586.11	3,760,828.64
通讯及办公设备	7,328,204.12	1,236,801.90	-	8,565,006.02
合 计	82,100,289.94	18,221,254.23	753,379.45	99,568,164.72
净 值	232,500,115.24			245,374,946.88

(2) 2001 年度固定资产减值准备增减变动情况列示如下：

减值准备项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,321,086.50	-	-	1,321,086.50
机器设备	3,764,203.81	-	-	3,764,203.81
运输设备	564,618.81	-	-	564,618.81
通讯及办公设备	241,884.64	-	-	241,884.64
合 计	5,891,793.76	-	-	5,891,793.76

计提固定资产减值准备的原因是：部分设备市价下跌、长期闲置及技术陈旧等原因，其可收回金额低于账面价值。

(3) 本年增加的固定资产中由在建工程转入的情况列示如下：

项 目	固定资产原值
房屋及建筑物	14,726,040.35
机器设备	5,246,789.27
运输设备	879,477.20
通讯及办公设备	623,392.99
合 计	21,475,699.81

(4) 期末已抵押的固定资产情况如下：

货币单位：人民币万元

项 目	固定资产价值
房屋及建筑物	-
机器设备	14,450.79
运输设备	-
通讯及办公设备	-
合 计	14,450.79

(5) 期末封存设备原值 12,299,725.99 元,净值 10,062,682.81 元,已办理封存手续。

11、在建工程：截止 2001 年 12 月 31 日在建工程余额 32,088,890.98 元，2001 年度在建工程增减变动情况列示如下：

工程名称	年 初 数	本期增加 ^(注)	转入固定资产	其他减少数	期 末 数
1. 装载机试验场	4,521,444.43	997,834.13	5,519,278.56	-	-
2. 公司布局调整	1,066,400.98	843,345.60	-	-	1,909,746.58
3. 公用工程	3,615,579.43	1,016,654.41	-	-	4,632,233.84
4. 新停车场	1,794,360.13	1,535,650.88	3,330,011.01	-	-

5. 驱动桥车间改造	6,341,146.09	780,352.85	7,121,498.94	-	-
6. 整机油漆设备	3,472,494.12	398,565.09	3,871,059.21	-	-
7. 数控双面镗	1,100,000.00	1,774,076.23	-	-	2,874,076.23
8. 桥箱加工中心	447,762.60	156,126.53	-	-	603,889.13
9. 焊接变位机	669,400.03	516,333.76	-	-	1,185,733.79
10. 第二结构件车间	-	2,147,078.32	-	-	2,147,078.32
11. EXA 数控切割机		1,164,181.39	-	-	1,164,181.39
12. 其他项目	17,473,489.99	1,732,313.80	1,633,852.09	-	17,571,951.70
合计	40,502,077.80	13,062,512.99	21,475,699.81	-	32,088,890.98
其中：利息资本化金额	6,379,982.09	2,215,825.51	4,479,485.04		4,116,322.56

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
1. 公司布局调整	250万元	金融机构贷款	76%
2. 公用工程	550万元	金融机构贷款	84%
3. 数控双面镗	330万元	金融机构贷款	87%
4. 桥箱加工中心	80万元	金融机构贷款	75%
5. 焊接变位机	160万元	金融机构贷款	74%
6. 第二结构件车间	400万元	金融机构贷款	54%
7. EXA 数控切割机	150万元	金融机构贷款	78%
8. 其他项目		金融机构贷款	

[注]本期增加中借款费用资本化金额 2,215,825.51 元，资本化率 6.20%。

期末未出现应计提在建工程减值准备的情况。

12、无形资产：截止 2001 年 12 月 31 日无形资产余额 20,601,646.37 元，其明细项目列示如下：

项目	原值	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
常州市青年路 10 号土地使用权	6,510,617.92	6,298,315.17	-	141,535.17	353,837.92	6,156,780.00
五星乡新岗村委土地使用权	6,531,000.00	6,335,070.00	-	130,620.00	326,550.00	6,204,450.00
开发区土地使用权	2,153,986.69	2,039,107.35	-	43,079.73	157,959.07	1,996,027.62
五星乡新岗村委土地使用权	6,318,100.00	-	6,318,100.00	73,711.25	73,711.25	6,244,388.75

合 计	21,513,704.61	14,672,492.52	6,318,100.00	388,946.15	912,058.24	20,601,646.37
-----	---------------	---------------	--------------	------------	------------	---------------

项 目	取得方式	剩余摊销年限
常州市青年路 10 号土地使用权	接受投资	43.50
五星乡新岗村土地使用权	购买	47.50
常州新区常澄路 55 号土地使用权	购买	46.33
五星乡新岗村委土地使用权	购买	49.42

期末未出现应计提无形资产减值准备的情况。

13、短期借款：截止 2001 年 12 月 31 日短期借款余额 100,250,000.00 元，其明细情况列示如下：

借款类别	年 初 数	期 末 数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
担保借款	57,250,000.00	90,250,000.00
合 计	67,250,000.00	100,250,000.00

短期借款期末比期初增加 49.07%的主要原因是：公司为了降低利息支出，长期借款到期后，增加短期借款。

14、应付票据：截止 2001 年 12 月 31 日应付票据余额 33,645,000.00 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目列示如下：

借款类别	年 初 数	期 末 数
银行承兑汇票	7,860,000.00	28,345,000.00
商业承兑汇票	-	5,300,000.00
合 计	7,860,000.00	33,645,000.00

(2) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

15、应付账款：截止 2001 年 12 月 31 日应付账款余额 118,965,332.82 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账 龄	金 额	比例(%)
一年以内	117,235,410.59	98.54
一至二年	791,859.27	0.67
二至三年	556,105.22	0.47
三年以上	381,957.74	0.32
合 计	118,965,332.82	100.00

(2) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 3 年的应付账款尚未支付的原因是：未及时和供应商结算。

应付帐款期末比期初增加 56.45%的主要原因是：随着销售的增加，材料采购量亦增加，应付货款相应增加。

16、预收账款：截止 2001 年 12 月 31 日预收账款余额 26,352,839.67 元，其主要情况列示如下：

(1)账龄分析：

账 龄	金 额	比例(%)
一年以内	23,477,661.27	89.09
一至二年	884,750.29	3.36
二至三年	857,265.70	3.25
三年以上	1,133,162.41	4.30
合 计	26,352,839.67	100.00

(2)本账户余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收账款尚未结转的主要原因是：销售尚未实现，暂作预收帐款。

17、应付股利：截止 2001 年 12 月 31 日应付股利余额 5,775,000.00 元，具体明细列示如下：

股东名称	金 额
中国福马林业机械集团有限公司	3,171,000.00
社会公众股股东	2,604,000.00
合 计	5,775,000.00

根据公司 2002 年 3 月 10 日二届十三次董事会《关于 2001 年利润分配的预案》，按 2001 年 12 月 31 日股本 165,000,000 股，每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。

18、应交税金：截止 2001 年 12 月 31 日应交税金余额-6,906,058.50 元，其主要情况列示如下：

(1) 明细项目列示如下：

税 种	年 初 数	期 末 数
企业所得税	-180,260.77	-888,076.37
增 值 税	-2,521,319.07	-6,060,705.03
城市维护建设税	-	42,722.90
合 计	-2,701,579.84	-6,906,058.50

(2)报告期执行的法定税率参见附注三。

19、其他应交款：截止 2001 年 12 月 31 日其他应交款余额 88,465.58 元，均为应交教育费附加。

20、其他应付款：截止 2001 年 12 月 31 日其他应付款余额 5,133,859.78 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析：

账龄	金额	比例(%)
一年以内	3,559,752.34	69.34
一至二年	653,986.69	12.74
二至三年	2,000.00	0.04
三年以上	918,120.75	17.88
合 计	5,133,859.78	100.00

(2) 主要往来单位：

单位名称	金 额	备 注
常州市郊区五星乡新岗村委	2,484,987.00	土地款
中国福马林业机械集团有限公司	780,730.12	暂借款
三井实业总公司	653,986.69	暂欠款
职工教育经费	471,652.65	暂欠款

(3) 本账户余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过 3 年的其他应付款尚未支付的主要原因是：公司暂借其他单位款项尚未偿还。

21、预提费用：截止 2001 年 12 月 31 日预提费用余额 992,425.12 元，其明细项目列示如下：

项 目	年 初 数	期 末 数	备 注
预提利息	161,967.25	429,091.80	未结算银行借款利息
预提房租	23,333.32	63,333.32	未结算房租
代消费	-	500,000.00	未结算代消费
合 计	185,300.57	992,425.12	

22、一年内到期的长期负债：截止 2001 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债 124,000,000.00 元，其明细情况列示如下：

币 种	金 额	借款条件
人民币	49,000,000.00	担 保
人民币	75,000,000.00	抵 押
合 计	124,000,000.00	

一年内到期的长期负债期末大幅增加的主要原因是：长期借款将在 2002 年到期。

23、股本：截止 2001 年 12 月 31 日股本总额 165,000,000.00 元，其股本结构及其变化列示如下：

股本结构	年初数	数量单位：股					期末数
		本年变动增减(+, -) [注]					
		配股	送股	可转换公司债券转股	增发	其他	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股	90,600,000						90,600,000
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	90,600,000						90,600,000
2. 向法人投资者配售的股份							
尚未流通股份合计	90,600,000						90,600,000
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	74,400,000						74,400,000
2. 境内上市的外资股							
已流通股份合计	74,400,000						74,400,000
合 计	165,000,000						165,000,000

24、资本公积：截止 2001 年 12 月 31 日资本公积余额 244,870,448.21 元，其增减变动情况如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	228,223,947.15	-	-	228,223,947.15
接受捐赠非现金资产准备	-	-	-	-
接受捐赠现金	-	-	-	-
股权投资准备	16,436,268.79	-	-	16,436,268.79
拨款转入	-	-	-	-
外币资本折算差额	-	-	-	-
其他资本公积	210,232.27	-	-	210,232.27
合 计	244,870,448.21	-	-	244,870,448.21

25、盈余公积：截止 2001 年 12 月 31 日盈余公积余额 13,769,179.70 元，本期增减变动情况列示如下：

项 目	年初数[注 1]	本期增加[注 2]	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,854,358.13	1,030,231.72	-	6,884,589.85
公益金	5,854,358.14	1,030,231.71	-	6,884,589.85

任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	11,708,716.27	2,060,463.43	-	13,769,179.70

[注 1]因会计政策变更采用追溯调整法，调减了盈余公积年初数 1,210,975.07 元；公司 1999 年对常州现代工程机械有限公司权益法核算补计所得税，2001 年经常州市国家税务局核定作预缴所得税处理，调增了盈余公积年初数 219,661.70 元。

[注 2] 参见附注五.26。

26、未分配利润：截止 2001 年 12 月 31 日未分配利润 30,654,726.69 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
一、本年净利润	10,302,317.16
加：年初未分配利润 [注 1]	28,187,872.96
盈余公积转入	-
二、可供分配的利润	38,490,190.12
减：提取法定盈余公积[注 2]	1,030,231.72
提取法定公益金 [注 2]	1,030,231.71
三、可供股东分配的利润	36,429,726.69
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利 [注 2]	5,775,000.00
四、期末未分配利润	30,654,726.69

[注 1]其中：

(1) 因会计政策变更采用追溯调整法，调减了年初未分配利润 4,843,900.29 元；公司 1999 年对常州现代工程机械有限公司权益法核算补计所得税，2001 年经常州市国家税务局核定作预缴所得税处理，调增了年初未分配利润 878,646.81 元。

(2) 根据财政部财会[2001]5 号《关于印发<企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定>的通知》，公司将 2001 年 1 月 1 日住房周转金的余额调整减少年初未分配利润 5,446,992.01 元。

[注 2] 根据公司二届十三次董事会《关于 2001 年度利润分配的预案》，公司按 2001 年度净利润的 10% 提取法定盈余公积、10%提取法定公益金，按 2001 年 12 月 31 日股本 165,000,000.00 股，每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。

27、主营业务收入与主营业务成本：2001 年度主营业务收入与主营业务成本列示如下：

行 业	主营业务收入		主营业务成本		营业毛利	
	2001 年	2000 年	2001 年	2000 年	2001 年	2000 年
林业机械	528,117,014.42	402,953,619.53	457,828,880.46	344,177,929.66	70,288,133.96	58,775,689.87

本年度公司前五名客户销售的收入总额 12,217.14 万元，占公司全部销售收入的 23.13%。

主营业务收入比上年同期数上升了 31.06%，主营业务成本比上年同期数上升了 33.02%，主要原因是：主营业务规模扩大，主营业务成本随之增加。

28、主营业务税金及附加：2001 年度主营业务税金及附加 1,172,434.50 元，其明细项目列示如下：

项目	上年同期数	本期发生数	计缴标准
城市维护建设税	655,717.06	746,094.68	按流转税额的 7%计缴
教育费附加	374,695.47	426,339.82	按流转税额的 4%计缴
合计	<u>1,030,412.53</u>	<u>1,172,434.50</u>	

29、营业费用：2001 年度营业费用 26,123,310.81 元，比上年同期数上升了 49.75%，其主要原因为本期生产规模扩大，销售增加，相应的销售费用随之增加。

30、财务费用：2001 年度财务费用 12,285,154.44 元，其明细项目列示如下：

项目	上年同期数	本期发生数
利息支出	14,399,790.69	12,555,010.13
减：利息收入	1,039,505.45	353,237.97
手续费	70,464.37	83,392.21
汇兑损失	59,796.29	-9.93
合计	<u>13,490,545.90</u>	<u>12,285,154.44</u>

31、投资收益：2001 年度投资收益 17,029,507.66 元，其明细项目列示如下：

项目	上年同期数	本期发生数
股票投资收益	-	820,217.64
债权投资收益	3,893,580.22	注 6,650,000.00
期末调整的被投资公司所有者权 益净增减额	8,607,097.18	9,559,290.02
合 计	<u>12,500,677.40</u>	<u>17,029,507.66</u>

[注] 其中：

公司于 2000 年 6 月 21 日与南京市国际信托投资公司签订信托资产管理合同，公司将人民币 1,000 万元委托南京市国际信托投资公司进行信托管理，期限一年，收益率以信托合同期限内南京市国际信托投资公司运作该信托资产的实际收益率来计算。本期收益 130 万元。

公司于 2000 年 12 月 20 日与新疆金新信托投资股份有限公司签订信托资产管理合同，公司将人民币 1,500 万元委托新疆金新信托投资股份有限公司进行信托管理，期限一年，收益率以信托合同期限内

新疆金新信托投资股份有限公司运作该信托资产的实际收益率来计算。本期收益 225 万元。

公司于 2001 年 3 月 12 日与新疆金新信托投资股份有限公司签订信托资产管理合同，公司将人民币 2,000 万元委托新疆金新信托投资股份有限公司进行信托管理，2001 年 12 月 25 日到期，收益率以信托合同期限内新疆金新信托投资股份有限公司运作该信托资产的实际收益率来计算。本期收益 220 万元。

公司于 2000 年 3 月 13 日与北京时空通用科贸有限公司签订合同书，公司出资 300 万元投入北京时空通用科贸有限公司的“107、108 号速生杨种苗”经营项目，北京时空通用科贸有限公司确保公司 90 万元/年的投资收益，结算期为资金汇出一年后。本期收益 90 万元。

期末调整的被投资公司所有者权益净增减额所形成的投资收益汇回不存在重大限制。

32、支付的其他与经营活动有关的现金：2001 年度支付的其他与经营活动有关的现金 38,882,734.99 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
1、三包费用	4,781,253.88
2、运费	4,125,702.65
3、差旅费	3,599,212.73
4、办公费	2,263,388.77
5、业务招待费	1,974,633.21
6、代销费	1,440,264.29
7、水电费	1,187,454.78
8、修理费	1,166,995.69
9、广告费	1,245,414.00
10、租赁费	790,380.82
11、财产保险费	728,859.41
12、审计、咨询费	410,000.00

（六）关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

（1）企业名称：中国福马林业机械集团有限公司

注册资本：30000 万元人民币

注册地址：北京市东城区和平里七区 25 楼

主营业务：林业机械、木工机床、木材采集机械等

与本公司关系：母公司

经济性质或类型：国有企业

法定代表人：蒋祖辉
 持本公司股份比例：54.91%

- (2) 企业名称：常州长龄桥箱厂
 注册资本：600 万元人民币
 注册地址：江苏省常州市东南开发区
 主营业务：装载机驱动桥
 与本公司关系：子公司
 经济性质或类型：集体企业
 法定代表人：金荣华
 本公司持股比例：83.33%

上述存在控制关系的关联方的注册资本和关联方所持股份，本期均未发生变化。

2. 不存在控制关系的关联方：

企业名称	与本公司的关系
小松常林工程机械有限公司	联营企业
常州现代工程机械有限公司	联营企业
常州常林机械有限公司	与本公司同一董事长
苏福马股份有限公司	同一母公司
北京润新投资有限责任公司	联营企业、同一母公司
福马贸易有限责任公司	联营企业、同一母公司

3. 关联方交易事项披露如下：

(1) 采购货物

(单位：人民币元)

企业名称	2001 年度		2000 年度	
	金额	占年度购货百分比	金额	占年度购货百分比
常州长龄桥箱厂	46,019,490.24	9.02%	27,585,260.03	7.41%
小松常林工程机械有限公司	-	-	1,374,060.32	0.37%
常州现代工程机械有限公司	794,871.79	0.16%	34,768,241.97	9.34%
常州常林机械有限公司	3,622,681.03	0.71%	1,398,522.47	0.38%
合计	50,437,043.06		65,126,084.79	

(2)销售货物

(单位：人民币元)

企业名称	2001年度		2000年度	
	金额	占年度销售百分比	金额	占年度销售百分比
常州长龄桥箱厂	20,805,143.72	3.94%	23,269,620.45	5.77%
小松常林工程机械有限公司	168,892.82	0.03%	7,552,395.76	1.87%
常州现代工程机械有限公司	80,992,502.44	15.34%	82,927,069.73	20.58%
常州常林机械有限公司	1,508,322.90	0.29%	-	-
合计	103,474,861.88		113,749,085.94	

(3)关联方往来的余额

(单位：人民币元)

项目	2001.12.31		2000.12.31	
	金额	比重	金额	比重
应收帐款:				
常州常林机械有限公司	8,074,509.08	9.57%	7,832,447.81	7.39%
小松常林工程机械有限公司	186,507.17	0.22%	725,332.50	0.68%
常州现代工程机械有限公司	14,117,203.73	16.74%	16,888,520.27	15.93%
常州长龄桥箱厂	-	-	220,191.08	0.21%
应付帐款:				
常州长龄桥箱厂	9,384,144.41	7.89%	1,947,067.73	2.56%
其他应收款:				
常州常林机械有限公司	1,391,208.01	10.11%	1,141,208.01	6.11%
中国福马林业机械集团有限公司	782,082.50	5.68%	1,485,270.94	7.95%
苏福马股份有限公司	200,000.00	1.45%	200,000.00	1.07%
其他应付款:				
中国福马林业机械集团有限公司	780,730.12	15.21%	662,288.56	4.52%

(4)借款担保:

公司向银行借款 12,925 万元，由常州常林机械有限公司提供担保。

(5)委托资产管理:

根据公司于 2001 年 4 月 2 日与北京润新投资有限责任公司签订的委托资产管理协议，公司将人民币 1,000 万元委托北京润新投资有限责任公司进行管理，期限一年，收益率以委托管理期内北京润新投资有限责任公司运作该资金的实际收益率来计算。

(七) 或有事项

截止 2001 年 12 月 31 日，公司为其他企业充当担保的融资借款计人民币 6,735 万元。

(八) 承诺事项

截止 2001 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十) 其他重要事项

根据公司二届十三次董事会《关于 2001 年度利润分配的预案》，公司按 2001 年度实现净利润 10,302,317.16 元的 10%提取法定盈余公积 1,030,231.72 元，10%提取公益金 1,030,231.71 元，当年可供股东分配的利润为 8,241,853.73 元，加上年初未分配利润 28,187,872.96 元，共计可供分配利润 36,429,726.69 元。董事会决议，按 2001 年 12 月 31 日股本 165,000,000.00 股，每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。上述分配预案，待提交股东大会通过后实施。

十一、备查文件目录

- 1、载有董事长、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 2、载有江苏天衡会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、2001 年度在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

常林股份有限公司董事会

2002 年 3 月 12 日

资 产 负 债 表
2001年12月31日

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末数	年初数
流动资产：			
货币资金	1	47,268,377.25	39,805,980.24
短期投资	2	45,571,708.10	31,840,000.00
应收票据	3	46,692,200.00	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收帐款	4	68,510,643.53	91,757,672.16
其他应收款	5	12,733,702.47	18,262,536.16
预付帐款	6	4,183,716.60	24,213,020.96
应收补贴款		-	-
存货	7	223,596,308.67	178,468,147.67
待摊费用	8	787,689.94	986,620.40
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		449,344,346.56	385,333,977.59
长期投资：			
长期股权投资	9	118,645,803.11	113,408,062.57
长期债权投资		-	-
长期投资合计		118,645,803.11	113,408,062.57
固定资产：			
固定资产原价	10	344,943,111.60	314,600,405.18
减：累计折旧	10	99,568,164.72	82,100,289.94
固定资产净值		245,374,946.88	232,500,115.24
减：固定资产减值准备	10	5,891,793.76	5,891,793.76
固定资产净额		239,483,153.12	226,608,321.48
工程物资		-	-
在建工程	11	32,088,890.98	40,502,077.80
固定资产清理		-	-
固定资产合计		271,572,044.10	267,110,399.28
无形资产及其他资产：			
无形资产	12	20,601,646.37	14,672,492.52
长期待摊费用		-	198,031.45
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		20,601,646.37	14,870,523.97
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		860,163,840.14	780,722,963.41

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英

资 产 负 债 表 (续)
2001年12月31日

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	期末数	年初数
流动负债：			
短期借款	13	100,250,000.00	67,250,000.00
应付票据	14	33,645,000.00	7,860,000.00
应付帐款	15	118,965,332.82	76,040,662.32
预收帐款	16	26,352,839.67	4,785,261.37
应付工资		-	-
应付福利费		-2,427,378.93	-3,258,018.33
应付股利	17	5,775,000.00	-
应交税金	18	-6,906,058.50	-3,799,888.35
其他应交款	19	88,465.58	26,136.96
其他应付款	20	5,133,859.78	14,637,733.38
预提费用	21	992,425.12	185,300.57
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	22	124,000,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		405,869,485.54	163,727,187.92
长期负债：			
长期借款		-	167,228,738.05
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		-	167,228,738.05
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		405,869,485.54	330,955,925.97
股东权益：			
股本	23	165,000,000.00	165,000,000.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	24	244,870,448.21	244,870,448.21
盈余公积	25	13,769,179.70	11,708,716.27
其中：法定公益金		6,884,589.85	5,854,358.14
未分配利润	26	30,654,726.69	28,187,872.96
股东权益合计		454,294,354.60	449,767,037.44
负债和股东权益总计		860,163,840.14	780,722,963.41

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英

利润及利润分配表

2001年度

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数	上年实际数
一、主营业务收入	27	528,117,014.42	402,953,619.53
减：主营业务成本	27	457,828,880.46	344,177,929.66
主营业务税金及附加	28	1,172,434.50	1,030,412.53
二、主营业务利润		69,115,699.46	57,745,277.34
加：其他业务利润		135,823.75	4,238,472.58
减：营业费用	29	26,123,310.81	17,444,129.09
管理费用		36,680,669.07	33,366,899.81
财务费用	30	12,285,154.44	13,490,545.90
三、营业利润		-5,837,611.11	-2,317,824.88
加：投资收益	31	17,029,507.66	12,500,677.40
补贴收入		-	-
营业外收入		33,656.44	1,636,796.69
减：营业外支出		461,172.02	1,429,102.71
四、利润总额		10,764,380.97	10,390,546.50
减：所得税		462,063.81	498,719.38
五、净利润		10,302,317.16	9,891,827.12
加：年初未分配利润		28,187,872.96	25,721,403.27
其他转入		-	-5,446,992.01
六、可供分配的利润		38,490,190.12	30,166,238.38
减：提取法定盈余公积		1,030,231.72	989,182.71
提取法定公益金		1,030,231.71	989,182.71
七、可供股东分配的利润		36,429,726.69	28,187,872.96
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		5,775,000.00	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		30,654,726.69	28,187,872.96

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英

利润表附表

2001年度

编制单位：常林股份有限公司

报告期利润	净资产收益率%		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.21%	15.19%	0.4189	0.4189
营业利润	-1.28%	-1.28%	-0.0354	-0.0354
净利润	2.27%	2.26%	0.0624	0.0624
扣除非经常性损益后的净利润	0.81%	0.81%	0.0222	0.0222

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英

现金流量表

2001年度

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	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		454,196,488.69
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		3,044,820.41
其中：收到的租金		-
现金流入小计		457,241,309.10
购买商品、接受劳务支付的现金		317,783,426.45
支付给职工以及为职工支付的现金		37,617,783.93
支付的各项税费		12,721,994.51
支付的其他与经营活动有关的现金	32	38,882,734.99
现金流出小计		407,005,939.88
经营活动产生的现金流量净额		50,235,369.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		38,337,602.85
取得投资收益所收到的现金		1,138,718.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		415,691.02
收到的其他与投资活动有关的现金		6,650,000.00
现金流入小计		46,542,012.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		15,942,759.61
投资所支付的现金		2,666,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金		45,973,476.00
现金流出小计		64,582,835.61
投资活动产生的现金流量净额		-18,040,823.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		63,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流入小计		63,500,000.00
偿还债务所支付的现金		73,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		14,732,149.14
支付的其他与筹资活动有关的现金		-
现金流出小计		88,232,149.14
筹资活动产生的现金流量净额		-24,732,149.14
四、汇率变动对现金的影响额		-
五、现金及现金等价物净增加额		7,462,397.01

公司法定代表人：尚德鑫 主管会计负责人：顾建甦 会计机构负责人：傅红英

现金流量表补充资料

2001年度

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	10,302,317.16
加：计提的资产减值准备	1,362,548.96
固定资产折旧	18,221,254.23
无形资产摊销	388,946.15
长期待摊费用摊销	198,031.45
待摊费用的减少(减：增加)	198,930.46
预付费用的增加(减：减少)	540,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	54,984.45
固定资产报废损失	70,149.01
财务费用	12,555,010.13
投资损失(减：收益)	-17,029,507.66
递延税款贷项(减：借项)	-
存货的减少(减：增加)	-52,179,222.37
经营性应收项目的减少(减：增加)	2,754,680.40
经营性应付项目的增加(减：减少)	72,797,246.85
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	50,235,369.22
2、不涉及现金收支的投资活动和筹资活动	
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增加情况：	
现金的期末余额	47,268,377.25
减：现金的期初余额	39,805,980.24
加：现金等价物的期末余额	-
减：现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物的净增加额	7,462,397.01

公司法定代表人：尚德鑫 主管会计负责人：顾建甦 会计机构负责人：傅红英

资产减值准备明细表
2001年度

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	14,664,767.46	2,202,039.00	-	16,866,806.46
其中：应收帐款	14,245,841.86	1,588,735.15	-	15,834,577.01
其他应收款	418,925.60	613,303.85	-	1,032,229.45
二、短期投资跌价准备合计	-	318,501.03	-	318,501.03
其中：股票投资	-	318,501.03	-	318,501.03
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	8,731,800.20	-839,490.04	-	7,892,310.16
其中：产成品	2,317,231.52	-1,198,435.81	-	1,118,795.71
在制品	2,240,319.16	413,019.56	-	2,653,338.72
原材料	4,174,249.52	-54,073.79	-	4,120,175.73
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	5,891,793.76	-	-	5,891,793.76
其中：房屋、建筑物	1,321,086.50	-	-	1,321,086.50
机器设备	3,764,203.81	-	-	3,764,203.81
运输设备	564,618.81	-	-	564,618.81
通讯及办公设备	241,884.64	-	-	241,884.64
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：顾建甦

会计机构负责人：傅红英