

常林股份有限公司

二 0 0三年第三季度报告

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司季度报告中财务报告未经审计。

1.3 公司董事长尚德鑫先生、总经理金荣华先生、财务负责人蔡中青先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	常林股份	变更前简称（如有）	
股票代码	600710		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	周龙江	冯伟国	
联系地址	江苏省常州市常林路 10 号	江苏省常州市常林路 10 号	
电话	0519-6752853	0519-6781158	
传真	0519-6750025	0519-6755314	
电子邮箱	clcdm@pub.cz.jsinfo.net	clcdm@pub.cz.jsinfo.net	

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,206,362,005.72	947,777,181.17	27.28
股东权益（不含少数股东权益）（元）	620,081,909.85	480,487,796.00	29.05
每股净资产（元）	1.88	2.91	-35.47
调整后的每股净资产（元）	1.85	2.81	-34.20
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,855,301.43	58,616,685.34	-23.57
每股收益（元）	0.102	0.423	0.82

每股收益 ^{注1} (元)	0.102	0.423	0.82
净资产收益率	5.43%	22.51%	54.15
扣除非经常性损益后的净资产收益率	5.44%	22.62%	31.04

非经常性损益项目	金 额 (元)
营业外收支净额	-657,707.52
合 计	-657,707.52

2.2.2 利润表

合并利润表

单位：元

项 目	2002年7-9月	2002年1-9月	2003年7-9月	2003年1-9月
一、主营业务收入	271,180,874.27	789,355,363.98	406,848,082.98	1,208,822,532.46
减:主营业务成本	225,601,297.25	667,570,559.63	358,102,496.36	1,033,986,532.11
主营业务税金及附加	709,030.75	2,785,539.11	1,016,764.32	3,297,821.96
二、主营业务利润	44,870,546.27	118,999,265.24	47,728,822.30	171,538,178.39
加:其他业务利润	959,812.46	1,305,239.72	142,916.30	244,996.47
减:营业费用	10,716,088.57	32,498,233.67	13,910,161.35	40,046,379.16
管理费用	16,952,126.32	55,091,583.37	16,292,433.52	55,466,857.26
财务费用	3,209,002.09	10,951,538.58	2,584,792.27	7,923,608.92
三、营业利润	14,953,141.75	21,763,149.34	15,084,351.46	68,346,329.52
加:投资收益	10,089,340.51	22,793,255.37	23,017,862.49	95,871,583.30
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	6,147.74	73,816.99	75,279.71	201,819.27
减:营业外支出	6,339,537.48	6,855,470.37	1,792,843.13	15,835,438.32
四、利润总额	18,709,092.52	37,774,751.33	36,384,650.53	148,584,293.77
减:所得税	1,964,051.19	3,515,031.26	2,949,031.36	9,099,034.38
减:少数股东损益	33,262.58	145,842.80	-261,327.42	-108,854.46
五、净利润	16,711,778.75	34,113,877.27	33,696,946.59	139,594,113.85

母公司利润表

单位：元

项 目	2002 年 7-9 月	2002 年 1-9 月	2003 年 7-9 月	2003 年 1-9 月
一、主营业务收入	250,447,043.65	761,051,718.97	397,767,606.87	1,191,620,806.52
减:主营业务成本	206,786,774.61	645,261,442.68	353,033,195.08	1,028,495,984.68
主营业务税金及附加	536,036.84	2,289,830.82	602,844.39	2,191,798.44
二、主营业务利润	43,124,232.20	113,500,445.47	44,131,567.40	160,933,023.40
加:其他业务利润	874,576.00	1,077,785.91	274,682.23	511,190.23
减:营业费用	10,545,392.26	32,205,537.54	13,806,112.20	39,813,879.36
管理费用	15,638,781.69	51,705,655.15	13,425,302.78	47,079,480.38
财务费用	3,186,996.47	10,772,100.61	2,447,239.85	7,637,814.01
三、营业利润	14,627,637.78	19,894,938.08	14,727,594.80	66,913,039.88
加:投资收益	10,089,340.51	23,083,175.50	22,849,131.85	96,429,349.45
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	4,589.80	58,296.00	72,440.14	177,538.64
减:营业外支出	6,283,922.44	6,662,740.41	1,644,130.55	15,332,347.11
四、利润总额	18,437,645.65	36,373,669.17	36,005,036.24	148,187,580.86
减:所得税	1,865,772.47	3,084,119.32	2,563,978.45	8,236,445.51
减:少数股东损益	-	-	-	-
五、净利润	16,571,873.18	33,289,549.85	33,441,057.79	139,951,135.35

2.3 报告期期末股东总数 29204 名。

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

2003 年第三季度公司继续紧紧抓住国家经济高速增长、基础设施建设投资进入高峰期、城镇化建设步伐进一步加快等工程机械行业发展的有利因素,狠抓重点市场开拓;加强技术创新,贴近市场不断推出新品,加快装载机产品更新换代,加快道路机械产品上经济规模;进一步提高生产组织水平,加大技改投入,保持生产高节奏;强化内部管理,推进公司 ERP 建设,加大对质量的考核力度;通过努力,公司三季度在上半年优良业绩的基础上,继续保持了快速增长发展的态势,各项经济指标实现了持续攀升,为全年目标的实现打下了扎实的基础。

第三季度公司实现主营业务收入 40685 万元,同比增长 50.03%;实现净利润 3370 万元,同比增长 101.64%。

报告期内,公司经营活动所涉及主要行业没有发生重大变化。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：人民币元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
装载机	254,599,298.23	226,742,763.34	10.94
压路机	40,847,238.96	35,458,999.63	13.19
平地机	23,095,440.99	18,100,956.60	21.63
挖掘机结构件	73,081,357.80	64,336,013.01	11.97
配件	6,152,415.81	5,165,163.70	16.05
其他	9,072,331.19	8,298,600.08	8.53
合计	406,848,082.98	358,102,496.36	11.98
其中：关联交易	71,835,368.35	63,244,217.23	11.96

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项 目	2003 年 7-9 月		2003 年 1-6 月	
	金额	占利润总额比	金额	占利润总额比
主营业务利润	47,728,822.30	131.18%	123,809,356.09	110.35%
其他业务利润	142,916.30	0.39%	102,080.17	0.09%
期间费用	32,787,387.14	90.11%	70,649,458.20	62.97%
投资收益	23,017,862.49	63.26%	72,853,720.81	64.93%
营业外收支净额	-1,717,563.42	-4.72%	-13,916,055.63	-12.40%
利润总额	36,384,650.53		112,199,643.24	

1、报告期主营业务利润占利润总额之比例较前一报告期增加主要是主营业务利润增幅大于利润总额的增幅；

2、报告期期间费用占利润总额之比例较前一报告期增加主要利润总额增幅下降。

3、报告期营业外收支净额占利润总额之比例较前一报告期降低主要是前一报告期处置固定资产较多。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明
适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明
适用 不适用

工程机械行业在四季度仍将保持较旺盛的市场需求，公司主营业务收入仍将保持较快增长。因此，至年度末公司累计净利润可能与上年相比发生有大幅度的增长。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况
适用 不适用

常林股份有限公司董事会

2003年10月3日

资 产 负 债 表

2003年9月30日

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

资 产	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	74,571,076.31	67,854,730.55	70,728,232.78	66,591,928.96
短期投资	10,996,965.20	10,996,965.20	11,739,018.00	11,739,018.00
应收票据	49,217,871.15	47,031,871.15	30,724,797.26	24,767,297.26
应收股利				
应收利息				
应收帐款	185,532,425.96	178,762,748.90	113,381,082.78	109,900,811.09
其他应收款	13,441,477.60	12,864,312.26	16,807,878.69	16,788,615.29
预付帐款	20,677,171.27	31,088,034.90	11,713,918.45	20,440,543.11
应收补贴款				
存货	287,077,336.44	257,385,532.86	260,580,546.96	243,019,096.96
待摊费用	135,302.24	135,302.24	285,602.72	285,602.72
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	641,649,626.17	606,119,498.06	515,961,077.64	493,532,913.39
长期投资：				
长期股权投资	258,828,885.36	276,753,757.60	144,893,211.38	162,260,317.47
长期债权投资				
长期投资合计	258,828,885.36	276,753,757.60	144,893,211.38	162,260,317.47
固定资产：				
固定资产原价	365,071,640.12	344,387,405.11	371,219,291.22	355,814,815.62
减：累计折旧	138,719,925.42	134,207,589.66	128,302,257.00	124,253,096.96
固定资产净值	226,351,714.70	210,179,815.45	242,917,034.22	231,561,718.66
减：固定资产减值准备	6,859,561.43	6,859,561.43	6,859,561.43	6,859,561.43
固定资产净额	219,492,153.27	203,320,254.02	236,057,472.79	224,702,157.23
工程物资				
在建工程	64,602,898.60	63,967,898.60	30,705,129.99	27,178,439.40
固定资产清理				
固定资产合计	284,095,051.87	267,288,152.62	266,762,602.78	251,880,596.63
无形资产及其他资产：				
无形资产	21,788,442.32	21,788,442.32	20,160,289.37	20,160,289.37
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	21,788,442.32	21,788,442.32	20,160,289.37	20,160,289.37
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,206,362,005.72	1,171,949,850.60	947,777,181.17	927,834,116.86

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英

资 产 负 债 表 (续)

2003年9月30日

编制单位：常林股份有限公司

负债和股东权益	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	204,600,000.00	201,600,000.00	224,200,000.00	222,400,000.00
应付票据	33,937,000.00	32,137,000.00	19,695,000.00	20,040,000.00
应付帐款	283,918,078.67	258,517,087.59	181,195,768.95	167,630,345.98
预收帐款	15,651,630.48	15,650,630.48	16,682,434.47	16,682,434.47
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	1,716,506.58	823,798.22	-100,627.33	-610,197.70
应付股利	-	-	11,550,000.00	11,550,000.00
应交税金	2,280,115.09	3,304,864.74	1,128,532.50	198,514.32
其他应交款	976,929.19	48,272.54	334,056.60	28,010.17
其他应付款	5,130,640.36	2,495,980.47	3,708,332.15	1,649,811.59
预提费用	629,974.09	394,333.33	6,347,811.96	6,238,450.15
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	548,840,874.46	514,971,967.37	464,741,309.30	445,807,368.98
长期负债：				
长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-
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	35,000,000.00	35,000,000.00	-	-
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	583,840,874.46	549,971,967.37	464,741,309.30	445,807,368.98
少数股东权益	2,439,221.41	-	2,548,075.87	-
股东权益：				
股本	329,999,998.00	329,999,998.00	165,000,000.00	165,000,000.00
减：已归还投资				
股本净额	329,999,998.00	329,999,998.00	165,000,000.00	165,000,000.00
资本公积	112,870,449.21	112,870,449.21	244,870,448.21	244,870,448.21
盈余公积	21,837,157.59	21,625,658.34	21,837,157.59	21,625,658.34
其中：法定公益金	11,483,848.72	10,812,829.17	10,883,328.93	10,812,829.17
未分配利润	155,374,305.05	157,481,777.68	48,780,190.20	50,530,641.33
股东权益合计	620,081,909.85	621,977,883.23	480,487,796.00	482,026,747.88
负债和股东权益总计	1,206,362,005.72	1,171,949,850.60	947,777,181.17	927,834,116.86

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英

利润及利润分配表

2003年1-9月

编制单位：常林股份有限公司

项 目	合		并	
	2002年7-9月	2002年1-9月	2003年7-9月	2003年1-9月
一、主营业务收入	271,180,874.27	789,355,363.98	406,848,082.98	1,208,822,532.46
减:主营业务成本	225,601,297.25	667,570,559.63	358,102,496.36	1,033,986,532.11
主营业务税金及附加	709,030.75	2,785,539.11	1,016,764.32	3,297,821.96
二、主营业务利润	44,870,546.27	118,999,265.24	47,728,822.30	171,538,178.39
加:其他业务利润	959,812.46	1,305,239.72	142,916.30	244,996.47
减:营业费用	10,716,088.57	32,498,233.67	13,910,161.35	40,046,379.16
管理费用	16,952,126.32	55,091,583.37	16,292,433.52	55,466,857.26
财务费用	3,209,002.09	10,951,538.58	2,584,792.27	7,923,608.92
三、营业利润	14,953,141.75	21,763,149.34	15,084,351.46	68,346,329.52
加:投资收益	10,089,340.51	22,793,255.37	23,017,862.49	95,871,583.30
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	6,147.74	73,816.99	75,279.71	201,819.27
减:营业外支出	6,339,537.48	6,855,470.37	1,792,843.13	15,835,438.32
四、利润总额	18,709,092.52	37,774,751.33	36,384,650.53	148,584,293.77
减:所得税	1,964,051.19	3,515,031.26	2,949,031.36	9,099,034.38
减:少数股东损益	33,262.58	145,842.80	-261,327.42	-108,854.46
五、净利润	16,711,778.75	34,113,877.27	33,696,946.59	139,594,113.85
加:年初未分配利润		18,690,506.34		48,780,190.20
其他转入				
六、可供分配的利润		52,804,383.61		188,374,304.05
减:提取法定盈余公积		-		-
提取法定公益金		-		-
七、可供股东分配的利润		52,804,383.61		188,374,304.05
减:应付优先股股利		-		-
提取任意盈余公积		-		-
应付普通股股利		-		-
转作股本的普通股股利		-		32,999,999.00
八、未分配利润		52,804,383.61		155,374,305.05

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英

利润及利润分配表

2003年1-9月

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母 公 司			
	2002年7-9月	2002年1-9月	2003年7-9月	2003年1-9月
一、主营业务收入	250,447,043.65	761,051,718.97	397,767,606.87	1,191,620,806.52
减:主营业务成本	206,786,774.61	645,261,442.68	353,033,195.08	1,028,495,984.68
主营业务税金及附加	536,036.84	2,289,830.82	602,844.39	2,191,798.44
二、主营业务利润	43,124,232.20	113,500,445.47	44,131,567.40	160,933,023.40
加:其他业务利润	874,576.00	1,077,785.91	274,682.23	511,190.23
减:营业费用	10,545,392.26	32,205,537.54	13,806,112.20	39,813,879.36
管理费用	15,638,781.69	51,705,655.15	13,425,302.78	47,079,480.38
财务费用	3,186,996.47	10,772,100.61	2,447,239.85	7,637,814.01
三、营业利润	14,627,637.78	19,894,938.08	14,727,594.80	66,913,039.88
加:投资收益	10,089,340.51	23,083,175.50	22,849,131.85	96,429,349.45
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	4,589.80	58,296.00	72,440.14	177,538.64
减:营业外支出	6,283,922.44	6,662,740.41	1,644,130.55	15,332,347.11
四、利润总额	18,437,645.65	36,373,669.17	36,005,036.24	148,187,580.86
减:所得税	1,865,772.47	3,084,119.32	2,563,978.45	8,236,445.51
减:少数股东损益	-	-	-	-
五、净利润	16,571,873.18	33,289,549.85	33,441,057.79	139,951,135.35
加:年初未分配利润		20,710,093.70		50,530,641.33
其他转入				
六、可供分配的利润		53,999,643.55		190,481,776.68
减:提取法定盈余公积		-		-
提取法定公益金		-		-
七、可供股东分配的利润		53,999,643.55		190,481,776.68
减:应付优先股股利		-		-
提取任意盈余公积		-		-
应付普通股股利		-		-
转作股本的普通股股利		-		32,999,999.00
八、未分配利润		53,999,643.55		157,481,777.68

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英

现金流量表

2003年1-9月

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
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	1,082,446,514.88	1,018,382,714.01
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	2,122,343.92	1,766,429.11
现金流入小计	1,084,568,858.80	1,020,149,143.12
购买商品、接受劳务支付的现金	900,961,187.55	855,497,844.28
支付给职工以及为职工支付的现金	52,648,543.34	46,767,859.37
支付的各项税费	34,054,293.04	30,151,675.12
支付的其他与经营活动有关的现金	38,288,149.53	34,573,781.38
现金流出小计	1,025,952,173.46	966,991,160.15
经营活动产生的现金流量净额	58,616,685.34	53,157,982.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	90,707.00	90,707.00
取得投资收益所收到的现金	9,951,725.91	9,951,725.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	626,300.00	621,050.00
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	10,668,732.91	10,663,482.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	48,880,915.70	45,397,657.57
投资所支付的现金	11,840,636.21	11,840,636.21
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	60,721,551.91	57,238,293.78
投资活动产生的现金流量净额	-50,052,819.00	-46,574,810.87
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	93,267,500.00	88,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	93,267,500.00	88,700,000.00
偿还债务所支付的现金	78,400,000.00	74,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,588,522.81	19,520,370.51
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	97,988,522.81	94,020,370.51
筹资活动产生的现金流量净额	-4,721,022.81	-5,320,370.51
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	3,842,843.53	1,262,801.59

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英

现金流量表补充资料

2003年1-9月

编制单位：常林股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	139,594,113.85	139,951,135.35
加：计提的资产减值准备	9,751,453.57	9,931,392.51
少数股东损益	-108,854.46	
固定资产折旧	16,725,772.27	15,817,759.88
无形资产的摊销	400,752.01	400,752.01
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减：增加）	15,300.48	150,300.48
预提费用的增加（减：减少）	-5,717,837.87	-5,844,116.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	3,502,814.55	3,121,893.80
固定资产报废损失	11,327,616.48	11,302,668.36
财务费用	7,828,428.16	7,542,633.25
投资损失（减：收益）	-95,871,583.30	-96,429,349.45
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-25,480,413.11	-13,350,059.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	-106,524,391.88	-107,952,884.60
经营性应付项目的增加（减：减少）	103,173,514.59	88,515,857.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,616,685.34	53,157,982.97
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	74,571,076.31	67,854,730.55
减：现金的期初余额	70,728,232.78	66,591,928.96
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	3,842,843.53	1,262,801.59

公司法定代表人：尚德鑫

主管会计负责人：蔡中青

会计机构负责人：傅红英