

# 常林股份有限公司

## 2004 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 公司第三季度财务报告未经审计。

1.3 公司董事长尚德鑫先生、总经理金荣华先生、财务负责人邹建懋先生声明：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、6781258		0519-6781158
传真	0519-6750025		0519-6755314
电子信箱	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

币种：人民币

	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)	1,482,496,118.48	1,359,103,730.73	9.08
股东权益（不含少数股 东权益）(元)	728,956,737.19	656,267,450.00	11.08
每股净资产(元)	2.21	1.99	11.08
调整后的每股净资产 (元)	2.20	1.97	11.68
	报告期 (7 - 9 月)	年初至报告期期末 (1 - 9 月)	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)		-34,234,942.48	
每股收益(元)	-0.0520	0.2203	-150.91
每股收益 <sup>注1</sup> (元)	-0.0520	0.2203	-150.91
净资产收益率（%）	-2.35	9.97	减少 12 个百分点
扣除非经常性损益后的 净资产收益率（%）	-2.22	9.43	减少 12 个百分点
非经常性损益项目	金额		

营业外收支净额	-2,138,949.33
短期投资收益	1,050,794.79
以前年度已经计提减值准备转回	5,002,374.84
合计	3,914,220.30

## 2.2.2 利润表

### 利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	本期数(7-9)月		上年同期数(7-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		250,329,124.78	253,182,547.00	406,848,082.98	397,767,606.87
减: 主营业务成本		218,387,449.65	223,802,441.22	358,102,496.36	353,033,195.08
主营业务税金及附加		954,370.60	954,397.62	1,016,764.32	602,844.39
二、主营业务利润		30,987,304.53	28,425,708.16	47,728,822.30	44,131,567.40
加: 其他业务利润		357,321.77	177,120.70	142,916.30	274,682.23
减: 营业费用		13,417,973.53	13,387,998.43	13,910,161.35	13,806,112.20
管理费用		12,055,160.93	10,967,020.11	16,292,433.52	13,425,302.78
财务费用		3,479,135.51	3,281,068.74	2,584,792.27	2,447,239.85
三、营业利润		2,392,356.33	966,741.58	15,084,351.46	14,727,594.80
加: 投资收益		-20,145,749.33	-19,198,879.57	23,017,862.49	22,849,131.85
补贴收入					
营业外收入		1,328.00	1,328.00	75,279.71	72,440.14
减: 营业外支出		1,102,441.45	914,428.71	1,792,843.13	1,644,130.55
四、利润总额		-18,854,506.45	-19,145,238.70	36,384,650.53	36,005,036.24
减: 所得税		-1,703,213.90	-1,669,873.58	2,949,031.36	2,563,978.45
减: 少数股东损益		4,333.68		-261,327.42	
五、净利润		-17,155,626.23	-17,475,365.12	33,696,946.59	33,441,057.79

### 利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	编号	年初至报告期数(1-9)月		上年同期数(1-9)月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		1,316,257,929.18	1,301,816,092.61	1,208,822,532.46	1,191,620,806.52
减: 主营业务成本		1,146,576,372.40	1,146,670,446.29	1,033,986,532.11	1,028,495,984.68
主营业务税金及附加		1,656,200.29	1,435,308.33	3,297,821.96	2,191,798.44
二、主营业务利润		168,025,356.49	153,710,337.99	171,538,178.39	160,933,023.40
加: 其他业务利润		575,003.42	371,517.03	244,996.47	511,190.23
减: 营业费		61,688,776.83	61,547,029.87	40,046,379.16	39,813,879.36

用					
管理费用		56,494,502.65	50,535,273.69	55,466,857.26	47,079,480.38
财务费用		10,506,113.28	9,664,953.84	7,923,608.92	7,637,814.01
三、营业利润		39,910,967.15	32,334,597.62	68,346,329.52	66,913,039.88
加：投资收益		42,227,771.26	46,057,063.05	95,871,583.30	96,429,349.45
补贴收入		201,737.98			
营业外收入		23,054.12	18,184.87	201,819.27	177,538.64
减：营业外支出		2,652,829.32	1,963,141.46	15,835,438.32	15,332,347.11
四、利润总额		79,710,701.19	76,446,704.08	148,584,293.77	148,187,580.86
减：所得税		6,588,347.39	5,193,740.21	9,099,034.38	8,236,445.51
减：少数股东损益		433,066.61		-108,854.46	
五、净利润		72,689,287.19	71,252,963.87	139,594,113.85	139,951,135.35

## 2.3 前十名流通股股东持股表

单位：股

报告期末股东总数（户）	39,768 户	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
鸿阳证券投资基金	5,662,966	A 股
巨田基础行业证券投资基金	5,323,500	A 股
全国社保基金一零一组合	3,281,392	A 股
上海宝钢集团公司	2,873,193	A 股
银河银泰理财分红证券投资基金	1,113,228	A 股
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	1,112,952	A 股
安久证券投资基金	1,000,000	A 股
国信证券有限责任公司	982,600	A 股
海通证券股份有限公司	749,700	A 股
深圳市雄盟实业有限公司	530,000	A 股

## §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

第三季度国家继续采取宏观调控的政策，工程机械市场需求明显减少，公司积极面对市场的快速变化，着力抓好营销策略、市场结构和产品结构二个调整，强化质量成本管理。在国内市场开拓上加大西部地区和东北地区及重点行业的营销力度，并加大国际市场的开拓力度；在产品结构调整上进一步抓紧新产品开发、改进老产品，提高产品的市场竞争能力，取得一定成效；同时公司内部苦练内功，狠抓实物质量的提高、开展降本增效工作。1-3 季度保持了主营业务收入的持续

增长，由于受投资收益减少、原辅材料价格居高不下的影响，与上年同期相比净利润有一定比例下降。

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:元 币种:人民币 未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
分产品			
装载机	935,938,001.67	825,036,041.74	11.85
压路机	124,830,898.93	105,276,570.25	15.66
平地机	83,729,872.52	59,551,522.92	28.88
挖掘机结构件	124,984,729.39	116,256,803.51	6.98
配件	23,440,333.42	19,081,876.37	18.59
其他	23,334,093.25	21,373,557.61	8.40
合计	1,316,257,929.18	1,146,576,372.40	12.89
其中：关联交易	127,208,260.17	118,259,997.71	7.03

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

占利润总额比例	本报告期(%)	前一报告期(%)
主营业务利润	-164.35	139.03
其他业务利润	-1.90	0.22
期间费用	-153.56	101.19
投资收益	106.85	63.28
营业外收支净额	5.84	-1.55
利润总额	100.00	100.00

变动原因：由于今年以来工程机械行业在宏观调控的外部干预及经济周期内部运行规律的双重作用下，市场需求受到影响，特别是公司的合资企业常州现代工程机械有限公司、现代（江苏）工程机械有限公司销售收入下降，经济效益受到一定程度的影响，由于三季度现代（江苏）公司亏损，使本公司报告期反映投资损失，利润总额为负值，引起本报告期内主营业务利润等在利润总额中所占的比例与前一报告期相比有重大变动。

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其原因说明

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

根据常州市国税局新北区管理分局 2004 年 3 月 25 日的批复,常林股份有限公司(以下简称公司)2003 年度技改国产设备投资允许抵免 2003 年度企业所得税额 4,262,979.12 元,而公司 2003 年度报告已在 2004 年 1 月 13 日批准报出,当时尚未取得该批复。由于该批复涉及金额较大,公司对该以前年度重大会计差错更正采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的年初数。由于以前年度重大会计差错更正,调增了 2003 年度净利润 4,262,979.12 元,调增了 2004 年期初留存收益 4,262,979.12 元,其中盈余公积 852,595.82 元、未分配利润 3,410,383.30 元。

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

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

尚德鑫

2004 年 10 月 24 日

§ 4 附录：

资产负债表

单位：元 币种：人民币 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产					
货币资金		30,993,172.07	24,840,164.21	108,150,114.23	100,448,461.87
短期投资				4,348,480.50	4,348,480.50
应收票据		43,737,119.47	37,287,119.47	48,058,160.00	36,097,000.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款		258,371,210.27	252,014,196.40	99,447,116.85	91,293,876.39
其他应收款		8,214,050.23	8,122,832.80	19,658,233.10	19,566,079.31
预付账款		21,331,722.14	36,269,825.22	17,182,651.65	28,488,702.10
应收补贴款					
存货		363,793,360.82	320,180,717.45	414,624,123.54	391,694,759.12
待摊费用		125,788.76	102,114.93	139,650.12	131,314.12
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		726,566,423.76	678,816,970.48	711,608,529.99	672,068,673.41
长期投资：					
长期股权投资		320,249,058.47	342,484,600.66	280,101,271.92	298,507,522.32
长期债权投资					
长期投资合计		320,249,058.47	342,484,600.66	280,101,271.92	298,507,522.32
其中：合并价差					
固定资产：					
固定资产原值		486,654,184.88	458,739,154.23	455,237,594.42	434,470,897.11
减：累计折旧		161,450,923.47	155,696,186.39	144,368,591.73	139,612,450.92
固定资产净值		325,203,261.41	303,042,967.84	310,869,002.69	294,858,446.19
减：固定资产减值准备		2,916,794.50	2,916,794.50	2,981,468.20	2,981,468.20
固定资产净额		322,286,466.91	300,126,173.34	307,887,534.49	291,876,977.99
工程物资					
在建工程		62,479,551.94	60,308,818.95	37,836,009.24	34,646,983.24
固定资产清理					
固定资产合计		384,766,018.85	360,434,992.29	345,723,543.73	326,523,961.23
无形资产及其他资产：					
无形资产		50,914,617.40	50,914,617.40	21,670,385.09	21,670,385.09
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		50,914,617.40	50,914,617.40	21,670,385.09	21,670,385.09
递延税项：					
递延税款借项					

资产总计	1,482,496,118.48	1,432,651,180.83	1,359,103,730.73	1,318,770,542.05
流动负债：				
短期借款	242,200,000.00	231,600,000.00	215,300,000.00	201,600,000.00
应付票据	64,350,000.00	55,700,000.00	36,987,000.00	33,137,000.00
应付帐款	367,519,382.13	343,024,498.51	366,626,122.23	352,453,310.54
预收账款	20,094,029.75	20,094,029.75	29,422,245.62	29,422,245.62
应付工资				
应付福利费	3,149,378.17	1,733,200.39	2,810,702.99	1,730,865.62
应付股利				
应交税金	476,719.88	1,614,004.51	-10,616,448.73	-12,816,620.32
其他应交款	366,058.69	74,757.92	124,132.78	680.36
其他应付款	13,871,618.41	11,636,857.28	6,283,685.44	2,899,857.15
预提费用	2,663,219.51	2,472,672.34	17,732,932.26	17,145,006.82
预计负债				
一年内到期的长期负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	724,690,406.54	677,950,020.70	674,670,372.59	635,572,345.79
长期负债：				
长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	500,000.00	500,000.00	250,000.00	250,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	25,500,000.00	25,500,000.00	25,250,000.00	25,250,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	750,190,406.54	703,450,020.70	699,920,372.59	660,822,345.79
少数股东权益	3,348,974.75		2,915,908.14	
股东权益				
股本	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00
减：已归还投资				
股本净额	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00	329,999,998.00
资本公积	117,774,949.21	117,774,949.21	117,774,949.21	117,774,949.21
盈余公积	56,342,183.17	55,829,048.02	56,342,183.17	55,829,048.02
其中：法定公益金	27,659,271.16	27,914,524.01	27,659,271.16	27,914,524.01
未分配利润	224,839,606.81	225,597,164.90	152,150,319.62	154,344,201.03
股东权益合计	728,956,737.19	729,201,160.13	656,267,450.00	657,948,196.26
负债和股东权益总计	1,482,496,118.48	1,432,651,180.83	1,359,103,730.73	1,318,770,542.05

## 现金流量表

单位: 元 币种: 人民币 未经审计

项目	编号	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,242,333,699.16	1,144,203,310.98
收到的税费返还		1,612,406.04	1,410,668.06
收到的其他与经营活动有关的现金		863,912.87	847,221.40
现金流入小计		1,244,810,018.07	1,146,461,200.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,131,226,053.49	1,053,963,894.72
支付给职工以及为职工支付的现金		51,239,309.59	44,248,057.69
支付的各种税费		23,862,528.82	19,406,736.02
支付的其他与经营活动有关的现金		72,717,068.65	70,167,684.83
现金流出小计		1,279,044,960.55	1,187,786,373.26
经营活动产生的现金流量净额		-34,234,942.48	-41,325,172.82
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资所收到的现金		5,587,709.67	5,587,709.67
取得投资收益所收到的现金		952,824.00	952,824.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		410,676.25	399,291.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		6,951,209.92	6,939,824.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		66,349,813.64	61,360,289.20
投资所支付的现金		112,068.46	112,068.46
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		66,461,882.10	61,472,357.66
投资活动产生的现金流量净额		-59,510,672.18	-54,532,532.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		263,800,000.00	254,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	250,000.00
现金流入小计		264,050,000.00	254,450,000.00
偿还债务所支付的现金		236,900,000.00	224,200,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		10,561,327.50	10,000,591.85
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		247,461,327.50	234,200,591.85
筹资活动产生的现金流量净额		16,588,672.50	20,249,408.15
<b>四、汇率变动对现金的影响额</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		-77,156,942.16	-75,608,297.66



净利润		72,689,287.19	71,252,963.87
加：少数股东损益		433,066.61	
计提的资产减值准备		9,536,585.89	10,211,269.17
固定资产折旧		19,877,815.41	18,792,537.76
无形资产的摊销		637,171.69	637,171.69
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减；增加）		13,861.36	29,199.19
预提费用增加（减；减少）		-1,069,712.75	-14,672,334.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		903,680.76	897,832.51
固定资产报废损失			
财务费用		10,950,449.04	10,109,345.56
投资损失（减：收益）			
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		49,839,638.23	70,522,917.18
经营性应收项目的减少（减：增加）		-155,818,075.61	-167,143,230.88
经营性应付项目的增加（减：减少）		-42,228,710.30	-41,962,844.39
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-34,234,942.48	-41,325,172.82
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租赁固定资产			
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		30,993,172.07	24,840,164.21
减：现金的期初余额		108,150,114.23	100,448,461.87
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		-77,156,942.16	-75,608,297.66