

**常林股份有限公司**

**6 0 0 7 1 0**

**2007 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	10
八、备查文件目录.....	15

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人李延江先生、主管会计工作负责人顾建甦先生及会计机构负责人（会计主管人员）卞陇先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：常林股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：常林股份  
公司英文名称：CHANGLIN COMPANY LIMITED  
公司英文名称缩写：CHL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：常林股份  
公司 A 股代码：6 0 0 7 1 0
- 3、公司注册地址：江苏省常州市新北区华山中路 36 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@public.cz.js.cn](mailto:clcx@public.cz.js.cn)
- 4、公司法定代表人：董事长李延江先生
- 5、公司董事会秘书：梁逢源先生  
电话：(0519)6781168  
传真：(0519)6750025  
E-mail：[lfy@changlin.com.cn](mailto:lfy@changlin.com.cn)  
联系地址：江苏省常州市常林路 10 号  
公司证券事务代表：冯伟国先生  
电话：(0519) 6781158  
传真：(0519) 6755314  
E-mail：[clcdm@pub.cz.jsinfo.net](mailto:clcdm@pub.cz.jsinfo.net)  
联系地址：江苏省常州市常林路 10 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：董事会秘书室

### (二)主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 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 (%)
		调整后	调整前	
总资产	2,076,002,006.73	1,581,814,863.14	1,568,418,150.87	31.24

所有者权益（或股东权益）	1,025,955,272.33	713,467,856.80	713,148,792.18	43.80
每股净资产(元)	2.74	2.16	2.16	26.88
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	62,233,792.22	22,140,092.90	5,326,876.71	181.09
利润总额	61,501,422.61	21,848,990.03	23,140,673.74	181.48
净利润	58,514,698.55	20,111,404.83	20,671,908.37	190.95
扣除非经常性损益的净利润	59,037,682.29	20,402,507.70	20,894,061.71	189.36
基本每股收益(元)	0.17	0.06	0.06	178.57
稀释每股收益(元)	0.17	0.06	0.06	178.57
净资产收益率(%)	5.70	2.82	2.96	增加2.88个百分点
经营活动产生的现金流量净额	29,879,992.22	30,352,487.52	31,144,406.12	-1.56
每股经营活动产生的现金流量净额	0.08	0.09	0.09	-13.13

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-199,111.70
债务重组损益	-36,700.00
其他非经常性损益项目	-496,557.91
所得税影响	209,385.87
合计	-522,983.74

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位:股

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	133,584,000	40.48				-16,499,999	-16,499,999	117,084,001	31.31
3、其他内资持股			44,000,002				44,000,002	44,000,002	11.76
其中：境内非国有法人									

持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	196,415,998	59.52				16,499,999	16,499,999	212,915,997	56.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	329,999,998	100	44,000,002				44,000,002	374,000,000	100

#### 股份变动的批准情况

常林股份股权分置改革实施后，公司向特定对象非公开发行股票事宜已经公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过，于 2007 年 3 月 9 日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会审核通过；于 2007 年 4 月 11 日，获得中国证监会《关于核准常林股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】76 号），核准非公开发行人民币普通股（A 股）44,000,002 股。

此次发售后，公司的总股本由股权分置改革实施后的 329,999,998 股，增加至 374,000,000 股；股东持有有限售条件流通股由股权分置改革实施后的 133,584,000 股，增加至 177,584,002 股。

因在常林股份股权分置改革中非流通股股东中国福马林业机械集团有限公司（现更名为中国福马机械集团有限公司）持有的有限售条件流通股中的 16,499,999 股有限售条件流通股已满一年限售期，常林股份董事会于 2007 年 5 月 19 日提出了该部分限售条件流通股上市流通申请，经保荐机构广发证券股份有限公司核查，截至申请日，常林股份相关股东履行了股权分置改革中作出的承诺，并按照法律程序履行了相关信息披露义务；常林股份董事会提出的 16,499,999 股有限售条件的流通股上市申请符合相关法律法规及中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，本次有限售条件的流通股上市流通日为 2007 年 5 月 23 日。股东持有的有限售条件流通股为 161,084,003 股。

#### 股份变动的过户情况

2007 年 4 月 17 日，9 家获得公司非公开发行股票认购资格的机构投资者向公司此次非公开发行股票的主承销商指定账户缴纳了全部认购款；2007 年 4 月 18 日，主承销商向公司募集资金专用账户划转了认股款，公司非公开发行股票的募集资金到位，并经信永中和会计师事务所有限责任公司验资，出具了 XYZH/2006A8269 验资报告；2007 年 4 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了 2006 年非公开发行的股权登记，完成此次非公开发行人民币普通股（A 股）44,000,002 股股份的登记托管工作。

2007 年 5 月 23 日，经上海证券交易所审核批准和中国证券登记责任有限公司上海分公司解除锁定，常林股份股东中国福马机械集团有限公司持有的有限售条件流通股中的 16,499,999 股有限售条件流通股自即日起可以上市流通。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

以本次非公开发行股票前的股本计算：基本每股收益 0.18 元，每股净资产 2.34 元。

## (二) 股东情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	45,221					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国福马机械集团有限公司	国有法人	35.72	133,584,000		117,084,001	
江西国际信托投资股份有限公司	未知	2.41	9,000,000	9,000,000	9,000,000	未知
江苏瑞华投资发展有限公司	未知	1.34	5,000,002	- 1,005,000	5,000,002	未知
三一集团有限公司	境内非国有法人	1.34	5,000,000	- 1,457,079	5,000,000	未知
嘉峪关市长城发展有限责任公司	未知	1.34	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
华泰财产保险股份有限公司	未知	1.34	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
无锡市宝联投资有限公司	未知	1.34	5,000,000	5,000,000	5,000,000	未知
三一汽车制造有限公司	境内非国有法人	1.07	4,007,370	- 2,969,045		未知
华宝信托投资有限责任公司	未知	1.07	4,000,000	4,000,000	4,000,000	未知
常州江成投资发展有限公司	境内非国有法人	0.80	3,000,000	3,000,000	3,000,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国福马机械集团有限公司		16,499,999		人民币普通股		
三一汽车制造有限公司		4,007,370		人民币普通股		
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金		2,999,857		人民币普通股		
华泰证券有限责任公司		2,501,341		人民币普通股		
钟湘		1,528,300		人民币普通股		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金		1,421,811		人民币普通股		
沈建平		1,391,967		人民币普通股		
刘利		1,301,313		人民币普通股		
广州市海银投资顾问有限公司		1,264,024		人民币普通股		
上海德慎昌进出口有限公司		857,100		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明				未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国福马机械集团有限公司	117,084,001	2008年5月9日	32,999,999	有限售条件股份自股权分置改革实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
2	江西国际信托投资股份有限公司	9,000,000	2008年4月27日	9,000,000	
3	江苏瑞华投资发展有限公司	5,000,002	2008年4月27日	5,000,002	
4	三一集团有限公司	5,000,000	2008年4月27日	5,000,000	
5	嘉峪关市长城发展有限责任公司	5,000,000	2008年4月27日	5,000,000	
6	华泰财产保险股份有限公司	5,000,000	2008年4月27日	5,000,000	
7	无锡市宝联投资有限公司	5,000,000	2008年4月27日	5,000,000	
8	华宝信托投资有限责任公司	4,000,000	2008年4月27日	4,000,000	
9	常州江成投资发展有限公司	3,000,000	2008年4月27日	3,000,000	
10	佛山市安高投资有限公司	3,000,000	2008年4月27日	3,000,000	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司董事会于2007年6月22日收到公司第四届董事会董事章颀女士辞去公司董事职务的书面报告，公司董事会接受其辞去公司董事职务，章颀女士的辞职申请自2007年6月26日起生效，第四届董事会感谢章颀女士在担任公司董事期间为公司发展做出的贡献。

## 五、董事会报告

## (一) 董事会报告

2007年上半年，国家“十一五”规划第二年各项建设马不停蹄，又逢香港回归十周年庆典，北京08年奥运会日趋临近，工程机械行业呈现较快发展的良好势头，但还是面临市场竞争日趋激烈、与资源

性有关的各类原辅材料价格没有实质性回落等不利因素。面对机遇和挑战，公司围绕市场营销主题，对外大力推行“集中差异化”市场竞争战略，重点市场优势更加突出，区域市场日趋平衡；对内突出“产品质量”、“经营效益”两个重点，强化管理和控制，促进产品质量和经营效益稳步提升，同时积极推进“技术升级”、“精益生产”、“管理及企业文化创新”三项工作，产品研发、生产管理水平的提升以及质量、成本等内部控制体系更加规范化、制度化推动了公司综合管理水平再上新台阶，报告期内企业的运营质量明显提高。上半年实现主营业务收入 98737 万元，比上年同期增长 18.33%，其中：自营外销业务实现主营业务收入 13814 万元，比上年同期增长 195.78%；实现工业性作业销售收入 22259 万元，比上年同期增长 52.24%。实现净利润 5851 万元，比上年同期增长 190.95%。显示出公司通过提高运营质量获得了可喜的发展。

下半年，原材料价格仍将在较高位运行，同时经济增长偏快还存在引发宏观调控的不确定性因素，行业内各厂家分期付款销售之风渐涨，市场竞争日趋白热化。市场、成本、资金等不利因素还将长期考验业内各企业；但是从中长期看，国家经济形势的发展趋势并未改变，一是国家基础设施建设还远未完成，水电、核电、油田、铁路、公路、港口等建设投资保持上升趋势；二是城镇化水平仍不高，城乡建筑业方兴未艾；三是新农村建设为工程机械发展提供了广阔天地；四是现代化物流业发展对起重搬运机械市场起到有力拉动；从政策环境来看，中央经济政策体现出固定资产投资还是要保持适度增长。如要大力加强农村基础设施建设；促进房地产业持续健康发展；加快振兴装备制造业。另外，2007 年全球经济增长会带动世界工程机械市场增长，国际市场普遍对起重机械、混凝土机械和小型土方机械等机械的销售形势看好，竞争力不断提升的中国工程机械产品会有更多的市场发展机会。综上所述，将意味着工程机械需求量是上升的，工程机械行业仍将会稳步发展。公司通过 2006 年的调整和 2007 年上半年的发展，对外实施了成功的产品结构和市场结构调整，较之以往在国际国内市场上处于更加有利的竞争地位；对内持续加强质量控制、成本管理，大力推行精益生产模式，加快产品更新，技术升级，公司运营质量明显提高，另外，公司圆满完成了非公开发行股票事宜，为公司今后几年的发展，创造了更好的自身发展条件。因此，公司对工程机械市场发展前景看好，在下一报告期公司将继续努力，通过不断提升经营业绩来推动运营质量持续提高。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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						
工程机械	987,368,086.89	862,695,762.93	12.62	18.33	16.33	增长 1.51 个百分点
分产品						
装载机	591,909,923.66	533,131,303.85	9.93	3.59	1.08	增长 2.24 个百分点
压路机	52,044,008.04	46,816,998.01	10.04	11.56	11.91	减少 0.28 个百分点
平地机	80,526,888.59	54,145,512.01	32.76	83.91	82.90	增长 0.37 个百分点
工业性作业	222,593,118.31	194,476,717.95	12.63	52.24	61.20	减少 4.86 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境外	138,136,049.21	195.78
境内	849,232,037.68	7.81

上述境外主营业务收入为公司自营的外销业务收入。公司今年加大自营外销力度，同时借助外贸公司的销售平台，1-6 月份实现产品外销收入达 18724 万元。



## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
小松常州工程机械有限公司	工程机械制造与销售	80,492,000	6,439,360.00	11.00
现代(江苏)工程机械有限公司	工程机械制造与销售	106,671,201.89	42,241,795.95	70.94
常州现代工程机械有限公司	工程机械制造与销售	9,763,949.23	3,866,523.90	6.61

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2007 年通过非公开发行募集资金 253,980,088.46 元，已累计使用 82,232,919.66 元，其中本年度已使用 82,232,919.66 元，尚未使用 171,747,168.80 元。尚未使用募集资金去向存入银行。

## 2、募集资金承诺项目情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额(万元)	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高档次结构件项目	9,000	否	3,608,180.10	0	0	是	是
小型多功能工程机械	8,000	否	3,624,739.56	0	0	是	是
补充流动资金	8,398	否	75,000,000	0	0	是	是
合计	25,398	--	82,232,919.66			--	--

## 1)、高档次结构件项目

项目拟投入 9,000 万元，

## 2)、小型多功能工程机械

项目拟投入 8,000 万元，

## 3)、补充流动资金

项目拟投入 8,398 万元，

实际募集资金超出募集资金拟投资总额部分用于补充流动资金。公司目前正按既定计划有序实施相关项目，项目已初步进入建设期，未出现与募集资金承诺项目使用情况不符的情况。

## 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## (四) 公司财务状况、经营成果分析

完成盈利预测的情况

公司上一报告期预计公司本报告期实现净利润 31,007,862.56 元,实际实现 58,514,698.55 元。公司预测上半年净利润与去年同期有较大幅度的增加,预计上升 150%以上,实际上升 190.95%,主要是:由于工程机械行业市场需求稳步上升,公司运营质量明显提高等因素,公司主营业务利润和对合资企业的投资收益比去年同期有很大提升。

#### (五)董事会下半年的经营计划修改计划

公司上半年紧紧围绕年初制订的年度经营计划,认真落实开展各项生产经营工作,已顺利完成既定目标任务,取得阶段性成果。公司未改变既定经营计划。

(六) 由于工程机械市场需求的持续走强,公司各项经营措施得当,公司预测全年盈利与去年同期有较大幅度的增加,预计上升 50%以上。

## 六、重要事项

### (一)公司治理的情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关法律规定的要求,不断完善公司法人治理结构,规范公司运作,加强信息披露工作。

2、为进一步保护股东权益,规范公司运作,贯彻中国证监会、上海证券交易所等有关文件精神,根据公司发展的实际情况,修订了《公司章程》,并经 2007 年 5 月 15 日召开的常林股份有限公司 2006 年年度股东大会审议通过,切实完善了公司治理结构。

3、为提高公司信息披露管理水平和信息披露质量,保护投资者的合法权益,依据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规以及上海证券交易所《股票上市规则》、《上市公司信息披露事务管理制度指引》等规章、规范性文件和《公司章程》的规定,制订了《常林股份有限公司信息披露事务管理制度》,并经 2007 年 6 月 27 日召开的常林股份有限公司第四届第十四次董事会审议通过,进一步完善了公司信息披露工作。

### (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年度经营业绩比上年有一定增加,但盈利数额较少,不足以弥补公司流动资金的周转,故未提出现金利润分配预案。公司利润分配方案经 2007 年 5 月 15 日召开的公司 2006 年年度股东大会审议通过,于 2007 年 5 月 16 日在《上海证券报》刊登股东大会决议公告,股权登记日为 2007 年 4 月 25 日,该方案是:不派送红利、红股以及用资本公积金转增股本。公司未分配利润用于补充公司流动资金。

### (三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五)报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、其他重大关联交易

本报告期公司重大关联交易事项详见财务会计报告。

### (六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

根据公司于 2006 年 10 月 8 日与常州市常林永青铸造有限公司签订的《财产租赁协议》，公司将坐落于常州市丁堰镇常青村的部分房屋、设备租赁给常州市常林永青铸造有限公司用于铸造生产，租赁期限为 2006 年 10 月 15 日至 2009 年 10 月 14 日，每一年度租金为 1,650,000 元人民币。

(九) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
常州市长龄林业机械配件有限公司	2007 年 5 月 12 日	2,700,000	连带责任担保	2007 年 5 月 12 日～2008 年 5 月 12 日	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2007 年 7 月 26 日	2,600,000	连带责任担保	2007 年 7 月 26 日～2008 年 7 月 25 日	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2007 年 6 月 18 日	3,000,000	连带责任担保	2007 年 6 月 18 日～2008 年 6 月 18 日	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2007 年 6 月 30 日	5,000,000	连带责任担保	2007 年 6 月 30 日～2008 年 6 月 30 日	否	否
江阴市华骏机械有限公司	2007 年 4 月 18 日	5,000,000	连带责任担保	2007 年 4 月 18 日～2008 年 4 月 18 日	否	否
常州天元工程机械有限公司	2006 年 8 月 21 日	600,000	连带责任担保	2006 年 8 月 21 日～2007 年 8 月 21 日	否	否
常州天元工程机械有限公司	2007 年 4 月 25 日	4,000,000	连带责任担保	2007 年 4 月 25 日～2007 年 6 月 25 日	是	否
常州天元工程机械有限公司	2007 年 6 月 5 日	1,000,000	连带责任担保	2007 年 6 月 5 日～2007 年 6 月 21 日	是	否
常州市长江工程机械有限公司	2006 年 12 月 27 日	1,400,000	连带责任担保	2006 年 12 月 27 日～2007 年 6 月 27 日	是	否
报告期内担保发生额合计				25,300,000		
报告期末担保余额合计（A）				18,900,000		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				0		
报告期末对子公司担保余额合计（B）				0		
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）				18,900,000		
担保总额占公司净资产的比例				1.83		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0		

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

2、根据相关法律、法规和规章的规定，公司股权分置改革完成后，原非流通股股东中国福马林业机械集团有限公司（现更名为中国福马机械集团有限公司）作出法定承诺：自改革方案实施之日起，其所持有的股份在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。同时声明：承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。2007 年 5 月 23 日，经上海证券交易所审核批准和中国证券登记责任有限公司上海分公司解除锁定，原非流通股股东中国福马机械集团有限公司持有的有限售条件流通股中的 16,499,999 股有限售条件流通股自即日起可以上市流通。2007 年本报告期末，承诺人未有违反相关承诺事项的情况。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
常林股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告	<上海证券报>	2007 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司第四届监事会第六次会议决议公告	<上海证券报>	2007 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司 2006 年年度报		2007 年	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

告及年度摘要		1 月 23 日	上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
关于常林股份有限公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2007 年 1 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	<上海证券报>	2007 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
关于常林股份有限公司 2007 年一季度业绩预增的公告	<上海证券报>	2007 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司关于非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会核准公告	<上海证券报>	2007 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	<上海证券报>	2007 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司 2007 年第一季度报告		2007 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司关于召开 2006 年年度股东大会的通知公告	<上海证券报>	2007 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司非公开发行股票发行情况及股份变动报告书	<上海证券报>	2007 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告	<上海证券报>	2007 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司公司章程(2007 修订)		2007 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司 2006 年年度股东大会的法律意见书	<上海证券报>	2007 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司 2006 年年度股东大会决议公告	<上海证券报>	2007 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	<上海证券报>	2007 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司董事会公告	<上海证券报>	2007 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司信息披露事务管理制度		2007 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上, 在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司第四届董事会第	<上海证	2007 年	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

十四次会议决议公告	券报》	6 月 28 日	上，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。
常林股份有限公司 2007 年上半年业绩预增公告	《上海证券报》	2007 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 上，在上市公司资料检索中输入本公司股票简称查询。

## 七 财务报告

### 一) 财务报表 (详见后附)

### 二) 财务报表附注

#### 一、 公司的基本情况

常林股份有限公司(以下简称本公司或公司)，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。本公司于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。本公司于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日本公司临时股东大会决议，本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，本公司股本由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，本公司以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。根据公司2002年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以资本公积金向全体股东按每10股转增股本8股，以未分配利润向全体股东按每10股派送红股2股，转增股本和派送红股后，公司股本由165,000,000元人民币增至329,999,998元人民币。根据公司2006年10月20日召开的第一次临时股东大会通过的决议，非公开发行44,000,002股，增发后公司股本由329,999,998元人民币变更为374,000,000元人民币。

本公司属工程机械行业，公司经营范围：工程、林业、矿山、环保、采运机械设备的研制、生产、销售及维修本企业自产轮式装载机、压路机及零件的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口（国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的14种出口商品除外）；承包境外机械行业工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

#### 二、 财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础，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》及中国证监会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司

信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下重要会计政策及会计估计进行编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计与合并会计报表编制方法

#### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

#### 4. 外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

#### 5. 金融资产和金融负债

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四大类。交易性金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，可供出售金融资产以公允价值计量且其变动计入股东权益，应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

## 6. 应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末对于关联方的应收款项和单项金额重大的非关联方应收款项（包括应收账款、预付账款和其他应收款），采用个别法进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；对于经单独测试后未发生减值的非关联方应收款项以及单项金额非重大的非关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

应收账款坏账准备按账龄分析法计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	40%
4—5 年	60%
5 年以上	100%

对其他应收款坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	1%
1—2 年	2%
2—3 年	3%
3—4 年	4%
4—5 年	5%
5 年以上	6%

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 7. 存货核算方法

(1) 存货的分类：存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。



(2) 存货取得和发出的计价方法：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；产成品采用定额成本加差异结转，库存商品发出采用加权平均法核算；低值易耗品和包装物采用领用时一次性摊销计入成本费用。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

## 8. 长期股权投资核算方法

### (1) 长期股权投资的计价

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，长期股权投资通过支付的现金、非货币性资产交换或发行的权益性证券的方式取得的，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为对债务人的初始投资成本；长期股权投资是投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

### (2) 长期股权投资的核算方法

本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

本公司对合营公司的投资，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的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算。

本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算。

本公司对不具有重大影响，并且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。本公司对不具有重大影响，但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。

## 9. 投资性房地产

本公司投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

## 10. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：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。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、通讯及办公设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其取得时的实际成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。预计净残值率为 4-5%，固定资产分类折旧年限、折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40	2.4-4.8%
机器设备	12	8%
运输设备	9	10.7%
通讯及办公设备	7-10	9.6-13.7%

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

1) 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

2) 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

3) 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

## 11. 在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：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) 在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 12. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：因购建固定资产而发生专门借款所产生的利息、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等。本公司发生的借款费用，属于为需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产而发生的专门借款，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。在同时具备下列三个条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

1) 资产支出已经发生；

2) 借款费用已经发生;

3) 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。

(2) 借款费用资本化的期间: 为购建固定资产所发生的借款费用, 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; 若固定资产或投资性房地产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) 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。占用了一般借款的, 其借款费用不予资本化, 直接计入当期损益。

### 13. 无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价方法: 本公司无形资产在取得时, 按实际成本计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产(专利技术和非专利技术)。

- 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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 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;
- 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;

(2) 无形资产摊销方法和期限: 本公司的土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

#### 14. 资产减值

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响,并且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)、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试,对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 15. 职工福利薪酬

职工薪酬包括:职工工资、奖金、津贴和补贴;职工福利费;养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险等社会保险费;住房公积金;职工工会经费、教育经费;非货币性福利;因解除与职工的劳动关系而给予的补偿;其他与获得职工提供的服务的相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外,根据职工提供服务的受益对象,分别记入固定资产成本、在建工程成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

为职工缴纳的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险费以及住房公积金，按照上一年度职工工资总额的一定比例缴纳，每年核定一次；工会经费、职工教育经费按照当年的工资总额的一定比例计提。

#### **16. 预计负债的核算方法**

(1) 确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### **17. 收入确认方法**

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入的确认原则：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；并且相关的收入和成本金额能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：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。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：以与交易相关的经济利益能够流入本公司，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。

#### **18. 所得税的会计处理方法**

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 19. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

## 五、 税项

### 1. 企业所得税

本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。

本公司的境内子公司执行 33% 的税率。

### 2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品除农机类产品平地机执行税率 13% 外，其余执行 17% 税率。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### 3. 城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应缴纳的流转税额为计税依据，适用税率分别为 7% 和 4%。

### 4. 其他税项

本公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

## 六、 控股子公司及参股企业

### 1. 本公司的控股子公司及参股企业的情况如下：

公司名称	经济性质	法定代表人	注册地址	主营业务	注册资本	与本公司关系	是否纳入合并范围
常州市长龄桥箱有限公司	有限责任	王伟炎	天宁区雕庄街道雕庄村委	装载压实机械、驱动桥制造、销售	600 万元人民币	公司持有其 83.33% 的股权	是
常州常林俱进道路机械有限公司	有限责任	王伟炎	常州市钟楼区勤业西路 1 号	平地机、压路机的制造、销售	800 万元人民币	公司持有其 90.00% 的股权 桥箱公司持有其 10% 的股权	是
常州常林创新科技有限公司	有限责任	廖晓明	常州市新北区常澄路 55 号	机械及电子计算机技术开发转让等	50 万元人民币	公司持有其 64.00% 的股权	是
常州常林创新液压件有限公司	有限责任	顾建甦	常州市新北区常澄路 55 号	装载机高压胶管制造；工程机械液压零部件的销售，维修服务	50 万元人民币	公司持有其 60.00% 的股权	是
常林(马)工程机械有限公司	中外合资	蔡中青	马来西亚怡保市	境外加工贸易	68.42 万美元	公司持有其 50.00% 的股权	是
常州现代工程机械有限公司	中外合资	全元翊	常州市钟楼区芦墅	生产液压挖掘机等工程机械及生产产品的租赁、维修业务；销售自产产品。（凡涉及国家专项规定的，取得许可手续后经营）	3000 万美元	公司持有其 40.00% 的股权	否
现代（江苏）工程机械有限公司	中外合资	全元翊	常州市新北区河海西路 288 号	生产经营道路施工机械、湿地清淤机械、环保机械等工程机械及自产产品的租赁，从事相关产品的培训、维修服务	2500 万美元	公司持有其 40.00% 的股权	否
福马贸易有限责任公司	有限责任	崔晓东	北京市东城区和平里七区 25 号楼	林业机械、木材加工机械、园林机械、工程机械、小型动力机械、人造板成套设备及配件、工具刀具、木材及制品、家具、建筑材料、装饰材料、净水设备、家用电器、日用百货的销售；技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）	500 万元人民币	公司持有其 23.33% 的股权	否
小松常州工程机械有限公司	中外合资	王子光	常州市高新技术开发区	生产销售工程机械及其零配件	2100 万美元	公司持有其 8.00% 的股权	否

### 2. 本公司合并会计报表编制范围变动情况：

按照《企业会计准则》的相关规定：能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，投资企业应当将子公司纳入合并财务报表的合并范围之规定。报告期内本公司将中外合资的境外子公司常林（马）工程机械有限公司纳入合并报表的合并范围。

## 七、 合并会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2007. 06. 30	2006. 12. 31
现金	35,269.03	25,065.60
银行存款	269,882,831.45	80,344,910.43
其他货币资金	84,820,444.59	52,114,357.98
<b>合计</b>	<b>354,738,545.07</b>	<b>132,484,334.01</b>



\* 其他货币资金期末余额主要为光大银行金融网业务保证金、银行承兑汇票保证金等。

## 2. 应收票据

票据种类	2007. 06. 30	2006. 12. 31
银行承兑汇票	3,826,717.48	470,000.00
<b>合计</b>	<b>3,826,717.48</b>	<b>470,000.00</b>

\* 2007 年 6 月 30 日应收票据余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位应收票据。

## 3. 应收账款

账龄	2007. 06. 30			2006. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	393,544,299.82	83.95%	17,232,318.73	210,733,502.88	87.53%	9,890,686.79
1-2 年	50,166,342.44	10.70%	5,016,634.24	13,182,065.10	5.48%	1,318,206.51
2-3 年	8,619,264.43	1.84%	1,723,852.89	6,214,530.90	2.58%	1,242,906.18
3 年以上	16,437,744.95	3.51%	11,460,272.00	10,625,320.46	4.41%	7,570,660.77
<b>合计</b>	<b>468,767,651.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,433,077.86</b>	<b>240,755,419.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>20,022,460.25</b>

\* 2007 年 6 月 30 日应收账款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

\*\* 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司应收账款前 5 名合计为 134,217,804.17 元，占应收账款总额的 28.63%。

## 4. 预付账款

项目	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,298,817.03	87.52%	13,466,982.65	91.06%
1—2 年	1,212,214.42	10.30%	760,378.39	5.14%
2—3 年	256,066.39	2.18%	561,811.69	3.80%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	11,767,097.84	100.00%	14,789,172.73	100.00%

\* 2007 年 6 月 30 日应收账款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位预付账款。

## 5. 其他应收款

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	14,784,182.05	85.05%	147,841.82	9,894,798.55	77.94%	88,900.47
1-2 年	193,009.04	1.11%	3,860.18	624,635.92	4.92%	12,492.72
2-3 年	235,998.29	1.36%	7,079.95	74,511.03	0.59%	2,235.32
3 年以上	2,169,228.40	12.48%	1,936,276.41	2,101,512.09	16.55%	1,771,443.40
合计	17,382,417.78	100.00%	2,095,058.36	12,695,457.59	100.00%	1,875,071.91

\* 账龄三年以上的其他应收款中有 1,923,239.16 元，预计收回的可能性不大，本公司已全额计提坏账准备。

\*\* 2007 年 6 月 30 日其他应收款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

\*\*\* 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司其他应收款前 5 名合计为 14,285,209.26 元，占其他应收款总额的 82.18%。

\*\*\*\* 其他应收款中欠款金额较大的项目列示如下：

项目	金额	备注
个人借款	6,628,396.59	暂借款
应退出口退税	3,668,845.91	尚未结算
整机运费	3,596,933.29	代垫款
合计	13,894,175.79	

## 6. 存货及跌价准备

项目	2007. 06. 30		2006. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	59,515,419.15	3,811,963.05	58,422,363.44	4,611,763.52
低值易耗品	1,828,973.85	0.00	2,008,985.99	0.00
委托加工物资	1,184,199.12	0.00	1,452,539.57	0.00
在产品	69,100,204.14	17,307.00	74,400,633.88	97,307.00
产成品	348,370,533.72	2,585,518.81	328,737,902.88	1,811,311.30
合计	479,999,329.98	6,414,788.86	465,022,425.76	6,520,381.82
存货净额	473,584,541.12		458,502,043.94	

## 7. 长期股权投资

(1) 本期增减情况列示如下:

项目	2006. 12. 31		本期增加	本期减少	2007. 06. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	312,360,640.81	0.00	46,108,319.85		358,468,960.66	0.00
股权投资差额	3,152,179.69	0.00	0.00	87,560.55	3,064,619.14	0.00
合计	315,512,820.50	0.00	46,108,319.85	87,560.55	361,533,579.80	0.00

(2) 长期股权投资明细情况列示如下:

序号	被投资公司名称	持股比例	原始金额	2006. 12. 31	追加投资额	调整被投资公司权益增减	
						本期金额	累计金额
1	常州现代工程机械有限公司	40.00%	99,422,916.36	170,844,202.10	0.00	3,866,523.90	198,155,719.10
2	小松常林工程机械有限公司	8.00%	13,990,368.00	13,990,368.00	0.00	0.00	0.00
3	福马贸易有限责任公司	23.33%	1,166,600.00	827,204.17	0.00	0.00	-339,395.83
4	现代(江苏)工程机械有限公司	40.00%	82,772,599.98	126,698,866.54	0.00	42,241,795.95	86,168,062.51
	合计		197,352,484.34	312,360,640.81	0.00	46,108,319.85	283,984,385.78

序号	被投资公司名称	分得的现金红利		本期减少	2007.06.30	减值准备
		本期余额	累计金额			
1	常州现代工程机械有限公司	0.00	122,867,909.46	0.00	174,710,726.00	0.00
2	小松常林工程机械有限公司	0.00	0.00	0.00	13,990,368.00	0.00
3	福马贸易有限责任公司	0.00	0.00	0.00	827,204.17	0.00
4	现代(江苏)工程机械有限公司	0.00	0.00	0.00	168,940,662.49	0.00
	合计	0.00	122,867,909.46	0.00	358,468,960.66	0.00

(3) 股权投资差额明细情况列示如下:

被投资单位名称	原始金额	摊销期	2006.12.31	本期摊销额	其他减少	2007.06.30
常州现代工程机械有限公司	3,852,664.05	22年	3,152,179.69	87,560.55		3,064,619.14
合计	3,852,664.05		3,152,179.69	87,560.55		3,064,619.14

(4) 本公司不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因, 导致投资可收回金额低于账面价值, 故未计提长期投资减值准备。

## 8. 固定资产原价、累计折旧及减值准备

(1) 固定资产原价和累计折旧增减变动情况列示如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	594,135,054.25	2,041,045.68	516,197.90	595,659,902.03
其中: 房屋建筑物	263,943,292.05	-	-	263,943,292.05
机器设备	296,772,334.66	115,929.18		296,888,263.84
运输工具	13,610,987.74	1,010,926.83	516,197.90	14,105,716.67
办公设备及其他	19,808,439.80	914,189.67	-	20,722,629.47
二、累计折旧合计	225,868,671.28	14,975,766.87	308,251.20	240,536,186.95
其中: 房屋建筑物	47,099,369.12	4,040,422.82		51,139,791.94
机器设备	160,239,835.97	9,225,644.97		169,465,480.94
运输工具	6,275,171.83	717,650.20	308,251.20	6,684,570.83
办公设备及其他	12,254,294.36	992,048.88	-	13,246,343.24
三、固定资产减值准备	3,014,426.22	144,600.00	-	3,159,026.22
其中: 房屋建筑物	1,471,869.83	-	-	1,471,869.83
机器设备	1,507,705.61	-	-	1,507,705.61
运输工具	-	144,600.00	-	144,600.00
办公设备及其他	34,850.78	-	-	34,850.78
四、固定资产账面价	365,251,956.75			351,964,688.86
其中: 房屋建筑物	215,372,053.10			211,331,630.28
机器设备	135,024,793.08			125,915,077.29
运输工具	7,335,815.91			7,276,545.84
办公设备及其他	7,519,294.66			7,441,435.45

\* 公司下属子公司常州市长龄桥箱有限公司成立时，出资方之一的常州天元工程机械有限公司以评估值为 263 万元的房屋和机器设备出资，截至本报告期末投入的房屋建筑物账面原值为 245 万元尚未办妥房屋产权过户手续。

## 9. 在建工程

工程项目	2006.12.31	本期增加	本期转固	其它减少	2007.06.30	资金来源
华山中路 36 号车间	1,200,000.00	346,462.72	0.00	0.00	1,546,462.72	自筹资金
ERP 二期项目	975,052.85	0.00	0.00	0.00	975,052.85	自筹资金
三维软件项目	628,000.01	0.00	0.00	0.00	628,000.01	自筹资金
第一结构件工艺路线调整	404,846.21	21,950.60	0.00	0.00	426,796.81	自筹资金
华山中路道路	354,738.37	0.00	0.00	0.00	354,738.37	自筹资金
试验台改造	0.00	1,036,000.00	0.00	0.00	1,036,000.00	自筹资金
试制运输车	0.00	444,600.00	444,600.00	0.00	0.00	自筹资金
别克商务车	0.00	566,802.96	566,802.96	0.00	0.00	自筹资金
250KVA 变电所	0.00	424,893.00	0.00	0.00	424,893.00	自筹资金
数控铣削专用机	0.00	960,000.00	0.00	0.00	960,000.00	自筹资金
活动中心改造	0.00	886,414.29	0.00	0.00	886,414.29	自筹资金
其它项目	2,182,924.63	2,157,161.26	1,029,642.72	0.00	3,310,443.17	自筹资金
<b>合计</b>	<b>5,745,562.07</b>	<b>6,844,284.83</b>	<b>2,041,045.68</b>	<b>0.00</b>	<b>10,548,801.22</b>	
其中：利息资本化金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

在建工程减值准备：

工程名称	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.06.30
零星工程	1,673,587.38	0.00	0.00	1,673,587.38
<b>合计</b>	<b>1,673,587.38</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,673,587.38</b>

## 10. 无形资产

项目名称	原值	2006.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2007.06.30	累计摊销额	取得方式	剩余摊销期限
常州青年路 10 号	6,510,617.92	5,483,142.92	0.00	0.00	65,106.18	5,418,036.74	1,092,581.18	接受投资	38.15
五星乡新岗村委	8,206,846.27	7,714,435.57	0.00	0.00	82,068.42	7,632,367.15	963,360.20	购买	40.84
常州新区常澄路 55 号	2,153,986.69	1,780,788.40	0.00	0.00	21,539.88	1,759,248.52	394,738.17	购买	46.50
五星乡新岗村委	4,257,000.00	3,916,440.00	0.00	0.00	42,570.00	3,873,870.00	383,130.00	购买	45.50

五星乡新农村委	3,120,480.00	2,902,046.40	0.00	0.00	31,204.80	2,870,841.60	249,638.40	购买	46.00
五星乡新岗村委	28,300,000.00	26,601,999.96	0.00	0.00	283,000.02	26,318,999.94	1,981,000.04	购买	46.50
新北区华山中路 36 号	5,171,800.00	4,960,706.12	0.00	0.00	52,773.48	4,907,932.64	263,867.38	购买	47.50
<b>合计</b>	<b>57,720,730.88</b>	<b>53,359,559.37</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>578,262.78</b>	<b>52,781,296.59</b>	<b>5,328,315.37</b>		

## 11. 递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	2007 年 06 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
坏账准备	37,528,136.22	21,897,532.16
存货跌价准备	6,414,788.86	6,520,381.82
固定资产减值准备	3,159,026.22	3,014,426.22
在建工程减值准备	1,673,587.38	1,673,587.38
应付职工薪酬—辞退福利	4,786,384.44	5,536,076.25
合计	53,561,923.12	38,642,003.83
税率	15-33%	15-33%
<b>确认递延所得税资产</b>	<b>8,308,392.93</b>	<b>5,819,656.38</b>

## 12. 资产减值准备

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备合计	21,897,532.16	15,630,604.06	-	-	37,528,136.22
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	6,520,381.82	1,219,215.04	-	1,324,808.00	6,414,788.86
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	3,014,426.22	144,600.00	-	-	3,159,026.22
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	1,673,587.38	-	-	-	1,673,587.38
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-
<b>总 计</b>	<b>33,105,927.58</b>	<b>16,994,419.10</b>	<b>-</b>	<b>1,324,808.00</b>	<b>48,775,538.68</b>

## 13. 短期借款

借款类别	2007.06.30	2006.12.31
信用借款	75,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款	49,950,000.00	58,550,000.00
保证借款	104,000,000.00	134,000,000.00
质押借款	38,000,000.00	84,440,000.00
<b>合计</b>	<b>266,950,000.00</b>	<b>351,990,000.00</b>

\* 抵押借款系以土地使用权为抵押物取得。

\*\* 质押借款中属于动产质押的借款金额为 38,000,000.00 元，以存货为质押物，原值 126,290,000.00 元。

#### 14. 应付票据

票据种类	2007.06.31	2006.12.31
银行承兑汇票	128,940,000.00	55,930,000.00
商业承兑汇票	40,000,000.00	0.00
合计	<u>168,940,000.00</u>	<u>55,930,000.00</u>

\* 2007 年 6 月 30 日应付票据余额中无逾期未支付之应付票据，所有的应付票据均将在 1 年内陆续到期。

\*\* 2007 年 6 月 30 日应付票据余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位应付票据。

#### 15. 应付账款

项目	2007.06.30	2006.12.31
应付账款	537,227,945.68	405,879,481.55
合计	<u>537,227,945.68</u>	<u>405,879,481.55</u>

\* 2007 年 06 月 30 日应付账款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东的应付款项。

\*\* 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司应付账款中含账龄超过三年应付账款 2,730,393.02 元，未偿还的原因系未与对方单位正式结算完毕。

#### 16. 预收账款

项目	2007.06.30	2006.12.31
预收账款	44,717,467.08	30,083,604.46
合计	<u>44,717,467.08</u>	<u>30,083,604.46</u>

\* 2007 年 6 月 30 日预收账款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东的预收款项。

\*\* 账龄超过 1 年的预收账款金额为 4,462,679.36 元，尚未结转的主要原因是销售尚未实现。

### 17. 应付职工薪酬

项目	2006年12月31日	本期增加额	本期支付额	2007年06月30日
工资(含奖金、津贴和补贴)	2,000,000.00	31,439,543.70	30,939,543.70	2,500,000.00
职工福利费	3,147,272.85	-576,274.31	2,570,998.54	-
社会保险费	798,175.27	6,028,445.20	6,303,055.87	523,564.60
其中：1. 医疗保险费	13,407.16	1,566,080.58	1,534,558.30	44,929.44
2. 基本养老保险费	754,201.90	3,909,846.35	4,274,976.07	389,072.18
3. 失业保险费	15,266.25	285,122.41	255,069.47	45,319.19
4. 工伤保险费	9,267.51	190,835.09	174,229.29	25,873.31
5. 生育保险费	6,032.45	76,560.77	64,222.74	18,370.48
住房公积金	113,839.09	2,118,697.71	2,050,992.00	181,544.80
工会经费和职工教育经费	2,841,494.51	1,743,302.86	1,281,094.00	3,303,703.37
非货币性福利	-	-	-	-
因解除劳动关系给予的补偿	5,536,076.25	464,944.75	1,214,636.56	4,786,384.44
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,436,857.97</b>	<b>41,218,659.91</b>	<b>44,360,320.67</b>	<b>11,295,197.21</b>

### 18. 应交税费

税种	税率	2007.06.30	2006.12.31
增值税	应税收入的 13%、17%	-5,721,765.38	-5,515,242.65
城建税	应交流转税的 7%	114,676.39	157,986.75
企业所得税	应纳税所得额的 15-33%	3,351,235.54	308,504.99
个人所得税		128,191.15	40,967.20
土地使用税		1,490,912.90	0.00
教育费附加		50,945.32	81,474.41
房产税		1,292,657.40	0.00
其他		96,577.25	43,559.90
<b>合计</b>		<b>803,430.57</b>	<b>-4,882,749.40</b>

### 19. 其他应付款

\* 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司其他应付款余额为 10,544,726.90 元。

\*\* 2007 年 6 月 30 日其他应付款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东的应付款项。

\*\*\* 账龄超过 3 年的其他应付款 373,032.52 元，尚未支付的主要原因是公司暂借其他款项尚未偿还。



\*\*\*\* 大额其他应付款列示如下：

项目	金额	备注
折扣折让	3,000,000.00	未正式结算
押金	1,642,000.00	暂欠款
广西玉柴物流集团有限公司无锡分公司	1,104,639.00	运 费
常州市恒运运输有限公司	1,048,302.00	运 费
<b>合计</b>	<b>6,794,941.00</b>	

## 20. 专项应付款

项目	2006年12月31日	本期增加	本期结转	2007年06月30日
常林综合信息化系统三期项目经费拨款(2006年第三者批江苏省重点技术创新拨款项目)	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
<b>合计</b>	<b>700,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>700,000.00</b>

## 21. 股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下：

项 目	2006. 12. 31	本期变动增减 (+, -)				小计	2007. 06. 30
		配股	送股	增发	其他		
<b>一、有限售条件流通股</b>							
1、发起人股份							
其中：国家拥有股份							
境内法人持有	133,584,000	-	-	-	-16,499,999	-16,499,999	117,084,001
2、向法人投资者配售的股	-	-	-	44,000,002	-	44,000,002	44,000,002
<b>有限售条件流通股合计</b>	<b>133,584,000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44,000,002</b>	<b>-16,499,999</b>	<b>27,500,003</b>	<b>161,084,003</b>
<b>二、无限售条件流通股</b>							
1、境内上市的人民币普通	196,415,998	-	-	-	16,499,999	16,499,999	212,915,997
2、境内上市的外资股		-	-	-	-	-	
<b>无限售条件流通股合计</b>	<b>196,415,998</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,499,999</b>	<b>16,499,999</b>	<b>212,915,997</b>
<b>三、股份总额</b>	<b>329,999,998</b>			<b>44,000,002</b>	<b>-</b>	<b>44,000,002</b>	<b>374,000,000</b>

\*根据公司 2006 年 10 月 20 日召开的第一次临时股东大会通过的非公开发行股票发行方案的决议，公司此次非公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币 1 元，发行数量不超过 60,000,000.00 股。公司此次实际非公开发行数量为 44,000,002.00 股，实际认购价格为每股人民币 6 元，募集资金总额为人民币 264,000,012.00 元，扣除本次发行费用人民币 10,019,923.54 元，募集资金净额为人民币 253,980,088.46 元。截至 2007 年 4 月 19 日，公司

已收到上述募集资金净额人民币 253,980,088.46 元，其中注册资本为人民币 44,000,002.00 元，资本公积为人民币 209,980,086.46 元。公司变更后的注册资本为人民币 374,000,000.00 元。

\*\*2007 年 5 月 23 日，有限售条件流通股 16,499,999 股上市流通。

(2) 本公司股东名称、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

股东名称	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例	金额	比例
中国福马机械集团有限公司	133,584,000.00	35.71%	133,584,000.00	40.48%
向法人投资者配售的股份	44,000,002.00	11.76%	0	0.00%
其他境内上市人民币流通股	196,415,998.00	52.52%	196,415,998.00	59.52%
<b>合 计</b>	<b>374,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>329,999,998.00</b>	<b>100.00%</b>

## 22. 资本公积

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.06.30
股本溢价	93,180,099.51	209,980,086.46	0.00	303,160,185.97
股权投资准备	16,460,097.99	0.00	0.00	16,460,097.99
拨款转入	5,669,500.00	0.00	0.00	5,669,500.00
其他资本公积	210,232.27	0.00	0.00	210,232.27
<b>合 计</b>	<b>115,519,929.77</b>	<b>209,980,086.46</b>	<b>0.00</b>	<b>325,500,016.23</b>

## 23. 盈余公积

项目	2006.12.31	本期增加	本期减少	2007.06.30
法定盈余公积	67,622,412.92	0.00	0.00	67,622,412.92
<b>合计</b>	<b>67,622,412.92</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>67,622,412.92</b>

## 24. 未分配利润

项目	2007.06.30	2006.12.31
归属于母公司所有者的净利润	58,514,698.55	34,835,412.39
期初未分配利润	200,277,659.29	169,254,133.14
减：提取法定盈余公积	0.00	3,811,886.24
提取任意盈余公积	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>258,792,357.84</b>	<b>200,277,659.29</b>

## 25. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
主营业务收入	987,368,086.89	834,401,925.41	862,695,762.93	741,614,776.82
其他业务收入	28,256,395.38	25,921,851.20	27,205,533.83	24,404,372.55
合计	1,015,624,482.27	860,323,776.61	889,901,296.76	766,019,149.37
前5名客户销售 所占比例	309,280,188.02 30.45%	302,349,558.50 35.14%		

## (2) 主营业务收入成本—按产品类别分类

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2007年1-6月	2006年1-6月	2007年1-6月	2006年1-6月
主营业务	987,368,086.89	834,401,925.41	862,695,762.93	741,614,776.82
其中：装载机	591,909,923.66	571,382,598.84	533,131,303.85	527,419,492.17
压路机	52,044,008.04	46,650,989.84	46,816,998.01	41,832,918.03
平地机	80,526,888.59	43,786,006.67	54,145,512.01	29,604,093.94
工业性作业	222,593,118.31	146,213,270.63	194,476,717.95	120,641,445.46

## 26. 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2007年1-6月	2006年1-6月
城市维护建设税	流转税	7%	806,332.67	992,009.68
教育费附加	流转税	4%	460,761.52	566,862.66
合计			1,267,094.19	1,558,872.34

## 27. 财务费用

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	11,093,650.51	10,387,968.51
减：利息收入	1,207,274.81	434,379.49
汇兑损失	864,380.08	496,773.85
其他财务费用	601,068.15	274,556.46
合计	11,351,823.93	10,724,919.33

## 28. 资产减值损失

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
坏账损失	15,630,604.06	5,906,533.70
存货跌价损失	-105,592.96	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
固定资产减值损失	144,600.00	-
在建工程减值损失	-	-
<b>合计</b>	<b>15,669,611.10</b>	<b>5,906,533.70</b>

## 29. 投资收益

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
联营或合营公司分配来的利润	6,439,360.00	3,595,840.00
本期处置的股权投资 *	-	-
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	46,108,319.85	14,669,007.35
股权投资差额摊销	-87,560.55	-159,947.45
其 他 **	-	-
<b>合计</b>	<b>52,460,119.30</b>	<b>18,104,899.90</b>

## 30. 营业外支出

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
非流动资产处置损失	199,111.70	22,001.84
债务重组损失	36,700.00	-
公益性捐赠支出	41,000.00	-
落实政策补发工资	229,596.00	140,199.00
其他	272,365.91	176,200.83
<b>合计</b>	<b>778,773.61</b>	<b>338,401.67</b>

## 31. 所得税费用

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
当期所得税费用	1,851,518.53	1,576,654.97
递延所得税费用	105,592.96	-
<b>合计</b>	<b>1,957,111.49</b>	<b>1,576,654.97</b>

## 32. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
利息收入	1,302,292.23	641,422.05
其他	651,490.05	93,989.79
<b>合计</b>	<b>1,953,782.28</b>	<b>735,411.84</b>

## 33. 支付的其他与经营活动有关的现金

2007 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 42,512,968.57 元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	2007 年 1-6 月
运杂费	9,514,434.20
电费	4,285,055.68
差旅费	3,534,179.82
业务招待费	2,827,873.21
业务宣传费	2,752,974.19
修理费	2,722,489.37
办公费	2,574,519.76
随车配件	2,217,701.04
广告费	1,573,260.00
三包材料	1,256,909.20

## 34. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
公司非公开发售股票费用	9,459,639.49	0.00
<b>合计</b>	<b>9,459,639.49</b>	<b>0.00</b>

## 35. 现金及现金等价物净增加额:

项 目	金 额
资产负债表中货币资金的期末余额	354,738,545.07
减: 光大银行金融网业务保证金及银行承兑汇票保证金	83,077,974.05
现金的期末余额	271,660,571.02
减: 资产负债表中货币资金的期初余额	132,484,334.01
加: 光大银行金融网业务保证金及银行承兑汇票保证金	46,067,974.05
现金及现金等价物净增加额	<b>185,244,211.06</b>

## 六、母公司会计报表主要项目注释

## 1. 应收账款

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	398,167,618.46	84.20%	17,032,109.49	207,219,251.19	87.45%	9,742,246.85
1-2年	49,885,597.26	10.55%	4,988,559.73	12,972,866.92	5.47%	1,297,286.69
2-3年	8,442,723.10	1.79%	1,688,544.62	6,160,233.67	2.60%	1,232,046.73
3年以上	16,358,318.81	3.46%	11,416,785.92	10,600,191.55	4.48%	7,554,156.08
合计	<b>472,854,257.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,125,999.76</b>	<b>236,952,543.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>19,825,736.35</b>

\* 2007年6月30日应收账款余额中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

\*\* 截至2007年6月30日,本公司应收账款前5名合计为134,217,804.17元,占应收账款总额的28.38%。

## 2. 其他应收款

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	14,716,479.40	85.22%	147,164.79	8,861,868.87	76.32%	88,618.69
1-2年	190,816.27	1.10%	3,816.33	619,955.92	5.34%	12,399.12
2-3年	233,461.59	1.35%	7,003.85	73,642.67	0.63%	2,209.28
3年以上	2,128,408.40	12.33%	1,934,143.61	2,057,012.09	17.71%	1,769,424.10
合计	<b>17,269,165.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,092,128.58</b>	<b>11,612,479.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,872,651.19</b>

\* 2007 年 6 月 30 日其他应收款余额中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

\*\* 截至 2007 年 6 月 30 日，本公司其他应收款前 5 名合计为 13,156,554.30 元，占其他应收款总额的 76.19%。

### 3. 长期股权投资

(1) 本期增减情况列示如下：

项目	2006. 12. 31		本期增加	本期减少	2007. 06. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	335,153,411.23	0.00	46,108,319.85		381,261,731.08	0.00
股权投资差额	3,152,179.69	0.00	0.00	87,560.55	3,064,619.14	0.00
<b>合计</b>	<b>338,305,590.92</b>	<b>0.00</b>	<b>46,108,319.85</b>	<b>87,560.55</b>	<b>384,326,350.22</b>	<b>0.00</b>

(2) 长期股权投资明细情况列示如下：

序号	被投资公司名称	持股比例	原始金额	2006. 12. 31	本期增加	本期减少	2007. 06. 30
一、子公司投资明细：							
1	常州市长龄桥箱有限公司	83.33%	8,000,000.00	14,182,750.73	0.00	0.00	14,182,750.73
2	常州常林俱进道路机械有限公	90.00%	7,200,000.00	5,100,668.61	0.00	0.00	5,100,668.61
3	常州常林创新科技有限公司	64.00%	320,000.00	343,314.36	0.00	0.00	343,314.36
4	常州常林创新液压件有限公司	60.00%	300,000.00	339,077.10	0.00	0.00	339,077.10
5	常林(马)工程机械有限公司	50.00%	1,199,726.38	2,826,959.62	0.00	0.00	2,826,959.62
	小计		<b>17,019,726.38</b>	<b>22,792,770.42</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>22,792,770.42</b>
二、合营和联营公司投资明细：							
1	常州现代工程机械有限公司	40.00%	99,422,916.36	170,844,202.10	3,866,523.90	0.00	174,710,726.00
2	福马贸易有限责任公司	23.33%	1,166,600.00	827,204.17	0.00	0.00	827,204.17
3	现代(江苏)工程机械有限公	40.00%	82,772,599.98	126,698,866.54	42,241,795.95	0.00	168,940,662.49
4	小松常林工程机械有限公司	8.00%	13,990,368.00	13,990,368.00	0.00	0.00	13,990,368.00
	小计		<b>197,352,484.34</b>	<b>312,360,640.81</b>	<b>46,108,319.85</b>	<b>0.00</b>	<b>358,468,960.66</b>
	<b>合 计</b>		<b>214,372,210.72</b>	<b>335,153,411.23</b>	<b>46,108,319.85</b>	<b>0.00</b>	<b>381,261,731.08</b>

(3) 股权投资差额明细情况列示如下：

被投资单位名称	原始金额	摊销期	2006. 12. 31	本期摊销额	其他减少	2007. 06. 30	形成原因
常州现代工程机械有限公司	3,852,664.05	22 年	3,152,179.69	87,560.55		3,064,619.14	折价取得 股 权
<b>合 计</b>	<b>3,852,664.05</b>		<b>3,152,179.69</b>	<b>87,560.55</b>		<b>3,064,619.14</b>	

(3) 本公司不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化而导致投资可收回金额低于账面价值的情况，故未计提长期投资减值准备。

#### 4. 营业收入与营业成本

	营业收入		营业成本	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
主营业务	977,448,698.50	828,350,684.71	861,470,425.64	741,568,141.56
其中：工程机械	977,448,698.50	828,350,684.71	861,470,425.64	741,568,141.56
其他业务	112,641,201.91	78,567,787.58	112,248,722.69	77,593,636.24
<b>合计</b>	<b>1,090,089,900.41</b>	<b>906,918,472.29</b>	<b>973,719,148.33</b>	<b>819,161,777.80</b>

\* 本公司 2007 年 1-6 月前 5 名客户主营业务收入总额为 309,280,188.02 元，占主营业务收入比例为 31.64%。

#### 5. 投资收益

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
股票投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	0.00	0.00
联营或合营公司分配来的利润	6,439,360.00	3,595,840.00
本期处置的股权投资	0.00	0.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	46,108,319.85	14,669,007.35
股权投资差额摊销	-87,560.55	-159,947.45
其他	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>52,460,119.30</b>	<b>18,104,899.90</b>

### 七、关联方关系及其交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国福马机械集团有限公司	北京市朝阳区安苑路 20 号世纪兴源大厦	成套林业机械设备、营林机械、木材采集机械等	母公司	有限责任公司	李延江



## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2006 年	本期增加	本期减少	2007 年
中国福马机械集团有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00

## 3. 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
中国福马机械集团有限公司	133,584,000.00	35.72%	133,584,000.00	40.48%
其中：有限售条件流通股	117,08,001.00	31.31	133,584,000.00	40.48%
上市流通股	16,499,999.00	4.41%		

## 4. 不存在控制关系的关联方的性质

## (1) 与本公司同受母公司控制

关联方名称	母公司持有股份	主营业务
常州常林机械有限公司	93.33%	机械制造；经营范围主营：林业、矿山、采运、工程、环境保护机械设备及配件加工、制造；住宿、餐饮（限分支机构）、汽车货物运输、搬运装卸服务；百货、工业生产资料（除专项规定）销售；工程机械修理；全国货物联运

## (2) 本公司的合营及联营企业

关联方名称	本公司持有股份	主营业务
常州现代工程机械有限公司	40.00%	生产液压挖掘机等工程机械及生产产品的租赁、维修业务；销售自产产品。（凡涉及国家专项规定的，取得许可手续后经营）
现代(江苏)工程机械有限公司	40.00%	生产经营道路施工机械、湿地清淤机械、环保机械等工程机械及自产产品的租赁，从事相关产品的培训、维修服务
福马贸易有限责任公司	23.33%	林业机械、木材加工机械、园林机械、工程机械、小型动力机械、人造板成套设备及配件、工具刀具、木材及制品、家具、建筑材料、装饰材料、净水设备、家用电器、日用百货的销售；技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）
小松常州工程机械有限公司	8.00%	生产销售工程机械及其零配件

## (二) 关联交易

### 1. 销售商品

关联方名称	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	交易内容	定价政策
常州常林机械有限公司	8,163,808.58	13,297,314.27	销售材料、配件、电费	按市场原则定价
常州现代工程机械有限公司	111,527,268.06	69,209,397.72	销售结构件、电费	按市场原则定价
小松常州工程机械有限公司	0.00	9,055.46		
现代(江苏)工程机械有限公司	91,115,694.28	70,431,382.34	销售结构件	按市场原则定价
<b>合计</b>	<b>210,806,770.92</b>	<b>152,947,149.79</b>		

### 2. 购买商品与接受劳务

关联方名称	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	交易内容	定价政策
常州常林机械有限公司	14,162,111.56	9,478,441.60	购买商品	按市场原则定价
常州常林机械有限公司	1,755,098.50	405,200.00	接受劳务	按市场原则定价
现代(江苏)工程机械有限公司	9,447,106.07	0.00	购买材料	按市场原则定价
<b>合计</b>	<b>25,364,316.13</b>	<b>9,883,641.60</b>		

### 3. 关联方往来余额

项 目	2007.06.30 余额	2006.12.31 余额
<b>应收账款</b>		
现代(江苏)工程机械有限公司	2,656,313.53	3,123,389.03
小松常林工程机械有限公司	109,201.18	109,201.18
常州现代工程机械有限公司	44,031,448.83	7,525,349.30
常州常林机械有限公司	604,470.29	561,065.45
<b>应付账款</b>		
常州常林机械有限公司	7,236,107.66	4,815,912.38

## 八、承诺事项

截至 2007 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报告完成日, 本公司没有需要说明的资产负债表日后非调整事项。

## 补充资料

1. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，本公司 2006 年度全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
营业利润	6.07	8.22	0.18	0.18
净利润	5.70	7.73	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	5.71	7.79	0.17	0.17

## 2. 非经常性损益

项 目	2007 年 1-6 月
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-199,111.70
各种形式的政府补贴	0.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
以前年度已经计提各项减值准备的转回	0.00
债务重组损益	-36,700.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-496,557.91
税前非经常性损益合计	-732,369.61
上述项目的所得税影响数	-209,385.87
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-522,983.74</b>

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的公司 2007 年度半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的公司 2007 年度半年度财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

常林股份有限公司

董事长：李延江

2007 年 7 月 23 日

**资产负债表**  
**2007年6月30日**

单位：人民币元

资 产	注释	期末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>					
货币资金	1	354,738,545.07	333,624,289.92	132,484,334.01	122,326,834.10
应收票据	2	3,826,717.48	2,918,000.00	470,000.00	440,000.00
应收账款	3	433,334,573.78	437,728,257.87	220,732,959.09	217,126,806.98
预付款项	4	11,767,097.84	10,897,230.75	14,789,172.73	14,467,542.71
应收利息		-	-		
应收股利		-	-		
其他应收款	5	15,287,359.42	15,177,037.08	10,820,385.68	9,739,828.36
存货	6	473,584,541.12	443,709,651.58	458,502,043.94	432,104,298.69
一年内到期的非流动资产		-	-		
其他流动资产		-	-		
流动资产合计		1,292,538,834.71	1,244,054,467.20	837,798,895.45	796,205,310.84
		-	-		
<b>非流动资产：</b>					
可供出售金融资产		-	-		
持有至到期投资		-	-		
长期应收款		-	-		
长期股权投资	7	361,533,579.80	384,326,350.22	315,512,820.50	338,305,590.92
合并价差		-	-	-	
投资性房地产		-	-		
固定资产	8	351,964,688.86	336,170,108.99	365,251,956.75	349,222,959.30
在建工程	9	8,875,213.84	8,875,213.84	4,071,974.69	4,071,974.69
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	10	52,781,296.59	52,781,296.59	53,359,559.37	53,359,559.37
开发支出		-	-		
商誉		-	-		
长期待摊费用		-	-		
递延所得税资产	11	8,308,392.93	8,206,090.33	5,819,656.38	5,766,428.88
其他非流动资产		-	-		
非流动资产合计		783,463,172.02	790,359,059.97	744,015,967.69	750,726,513.16
		-	-		
<b>资产总计</b>		<b>2,076,002,006.73</b>	<b>2,034,413,527.17</b>	<b>1,581,814,863.14</b>	<b>1,546,931,824.00</b>

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：卞陇

资产负债表(续)

2007年6月30日

单位: 人民币元

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	13	266,950,000.00	262,950,000.00	351,990,000.00	337,390,000.00
交易性金融负债		-	-		
应付票据	14	168,940,000.00	150,000,000.00	55,930,000.00	48,000,000.00
应付帐款	15	537,227,945.68	532,499,548.67	405,879,481.55	409,970,678.35
预收款项	16	44,717,467.08	44,704,276.63	30,083,604.46	25,825,515.37
应付职工薪酬	17	11,295,197.21	9,857,656.70	14,436,857.97	11,884,451.96
应交税费	18	803,430.57	-531,307.22	-4,882,749.40	-6,209,260.71
应付利息		677,693.75	447,693.75	558,500.00	558,500.00
应付股利		-	-		-
其他应付款	19	10,544,726.90	9,551,678.21	6,486,141.94	6,405,507.39
一年内到期的长期负债		-	-		
其他流动负债		-	-		
流动负债合计		1,041,156,461.19	1,009,479,546.74	860,481,836.52	833,825,392.36
		-	-		
非流动负债:		-	-		
长期借款		-	-		
应付债券		-	-		
长期应付款		221,020.86	-	225,530.04	
专项应付款	20	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-		
其他非流动负债		-	-		
非流动负债合计		921,020.86	700,000.00	925,530.04	700,000.00
		-	-		
负债合计		1,042,077,482.05	1,010,179,546.74	861,407,366.56	834,525,392.36
		-	-		
股东权益:		-	-		
股本	21	374,000,000.00	374,000,000.00	329,999,998.00	329,999,998.00
资本公积	22	325,500,016.23	325,500,016.23	115,519,929.77	115,519,929.77
减: 库存股		-	-		
盈余公积	23	67,622,412.92	66,624,701.76	67,622,412.92	66,624,701.76
未分配利润	24	258,792,357.84	258,109,262.44	200,277,659.29	200,261,802.11
外币报表折算差额		40,485.34		47,856.82	
归属于母公司所有者权益合计		1,025,955,272.33		713,467,856.80	
少数股东权益		7,969,252.35		6,939,639.78	
股东权益合计		1,033,924,524.68	1,024,233,980.43	720,407,496.58	712,406,431.64
负债和股东权益总计		2,076,002,006.73	2,034,413,527.17	1,581,814,863.14	1,546,931,824.00

公司法定代表人: 李延江

主管会计工作负责人: 顾建甦

会计机构负责人: 卞陇

## 利润及利润分配表

2007年1-6月

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		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一. 营业收入	25	1,015,624,482.27	1,090,089,900.41	860,323,776.61	906,918,472.29
减: 营业成本	25	889,901,296.76	973,719,148.33	766,019,149.37	819,161,777.80
营业税金及附加	26	1,267,094.19	1,126,310.90	1,558,872.34	1,524,190.73
销售费用		54,848,775.49	53,825,837.64	39,662,706.03	39,498,955.38
管理费用		32,812,207.88	29,114,452.12	32,416,402.84	27,638,461.98
财务费用	27	11,351,823.93	10,038,210.79	10,724,919.33	9,825,887.06
资产减值损失	28	15,669,611.10	15,558,747.84	5,906,533.70	6,192,162.79
加: 公允价值变动收益		-	-		
投资收益	29	52,460,119.30	52,460,119.30	18,104,899.90	18,104,899.90
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		52,547,679.85	52,547,679.85	18,177,286.81	18,177,286.81
二. 营业利润		62,233,792.22	59,167,312.09	22,140,092.90	21,181,936.45
加: 营业外收入		46,404.00	22,280.00	47,298.80	31,000.00
减: 营业外支出	30	778,773.61	519,575.70	338,401.67	218,184.23
其中: 非流动资产处置损失		199,111.70	199,111.70	22,001.84	962,445.12
三. 利润总额		61,501,422.61	58,670,016.39	21,848,990.03	20,994,752.22
减: 所得税费用	31	1,957,111.49	822,556.06	1,576,654.97	962,445.12
四. 净利润		59,544,311.12	57,847,460.33	20,272,335.06	20,032,307.10
归属于母公司所有者的净利润		58,514,698.55		20,111,404.83	
少数股东损益		1,029,612.57		160,930.23	
五. 每股收益					
(一) 基本每股收益		0.1698	0.1678	0.0609	0.0607
(一) 稀释每股收益		0.1698	0.1678	0.0609	0.0607

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：卞陇

# 现金流量表

2007年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	2007年1-6月		2006年1-6月	
		合并	母公司	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		407,255,131.84	358,230,672.14	271,101,109.52	262,908,693.15
收到的税费返还		4,605,350.11	4,605,350.11	3,435,064.01	3,435,064.01
收到的其他与经营活动有关的现金	32	1,953,782.28	1,827,535.67	735,411.84	401,455.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>413,814,264.23</b>	<b>364,663,557.92</b>	<b>275,271,585.37</b>	<b>266,745,212.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		286,726,818.87	260,899,527.22	151,861,991.01	146,973,041.21
支付给职工以及为职工支付的现金		42,643,784.35	37,788,439.11	35,190,902.12	31,157,641.27
支付的各种税费		12,050,700.22	8,878,600.37	17,299,251.96	15,041,757.27
支付的其他与经营活动有关的现金	33	42,512,968.57	39,235,988.04	40,566,952.76	38,319,370.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>383,934,272.01</b>	<b>346,802,554.74</b>	<b>244,919,097.85</b>	<b>231,491,810.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,879,992.22</b>	<b>17,861,003.18</b>	<b>30,352,487.52</b>	<b>35,253,402.13</b>
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		-	-	643,500.00	643,500.00
取得投资收益所收到的现金		6,439,360.00	6,439,360.00	3,595,840.00	3,595,840.00
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		8,835.00	8,835.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-		
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-		
<b>投资活动流入小计</b>		<b>6,448,195.00</b>	<b>6,448,195.00</b>	<b>4,239,340.00</b>	<b>4,239,340.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,583,593.24	9,451,754.44	9,091,190.72	8,463,977.99
投资所支付的现金		-	-	-	6,485,833.24
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-		
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,583,593.24</b>	<b>9,451,754.44</b>	<b>9,091,190.72</b>	<b>14,949,811.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,135,398.24</b>	<b>-3,003,559.44</b>	<b>-4,851,850.72</b>	<b>-10,710,471.23</b>
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资所收到的现金		264,000,012.00	264,000,012.00	1,734,502.70	-
取得借款所收到的现金		45,800,000.00	41,800,000.00	91,600,000.00	78,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>309,800,012.00</b>	<b>305,800,012.00</b>	<b>93,334,502.70</b>	<b>78,000,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		130,840,000.00	116,240,000.00	74,600,000.00	61,000,000.00
分配股利或利润或偿付利息所支付的现金		11,004,801.76	9,660,360.43	10,370,701.35	9,300,542.48
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	9,459,639.49	9,459,639.49	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>151,304,441.25</b>	<b>135,359,999.92</b>	<b>84,970,701.35</b>	<b>70,300,542.48</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>158,495,570.75</b>	<b>170,440,012.08</b>	<b>8,363,801.35</b>	<b>7,699,457.52</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,046.33		-63,269.46	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	35	<b>185,244,211.06</b>	<b>185,297,455.82</b>	<b>33,801,168.69</b>	<b>32,242,388.42</b>

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人



# 现金流量表(补充资料)

2007年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	2007年1-6月		2006年1-6月	
		合并	母公司	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		59,544,311.12	57,847,460.33	20,272,335.06	20,032,307.10
加： 计提的资产减值准备		15,669,611.10	15,558,747.84	5,906,533.70	6,192,162.79
固定资产折旧		14,975,766.87	13,805,015.57	14,999,197.51	14,636,173.43
无形资产摊销		578,262.78	578,262.78	578,262.76	578,262.76
长期待摊费用摊销		-	-	-	-
待摊费用减少（减：增加）		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-8,835.00	-8,835.00	-	-
固定资产报废损失		207,946.70	207,946.70	22,001.84	22,001.84
财务费用(收益以“-”号填列)		10,974,456.76	9,860,620.43	10,387,968.51	9,392,349.66
投资损失(收益以“-”号填列)		-52,460,119.30	-52,460,119.30	-18,104,899.90	-18,104,899.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列)		-2,488,736.55	-2,439,661.45	-721,305.42	-898,770.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列)		-	-		
存货的减少（增加以“-”号填列)		-14,976,904.22	-11,499,759.93	93,446,428.60	100,421,580.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列)		-233,033,835.08	-240,466,088.45	-81,249,714.82	-144,024,745.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列)		230,898,067.04	226,877,413.66	-15,184,320.32	47,006,980.02
其他		-	-	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,879,992.22</b>	<b>17,861,003.18</b>	<b>30,352,487.52</b>	<b>35,253,402.13</b>
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		271,660,571.02	269,486,315.87	119,831,572.47	112,515,916.50
减：现金的期初余额		86,416,359.96	84,188,860.05	86,030,403.78	80,273,528.08
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	35	185,244,211.06	185,297,455.82	33,801,168.69	32,242,388.42

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：卞陇

## 合并所有者权益变动表

2007年1-6月

单位：人民币元

项目	本年金额							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	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	329,999,998.00	115,519,929.77	67,622,412.92	200,006,451.49		3,931,989.00	717,080,781.18	329,999,998.00	117,798,778.41	63,810,526.68	169,679,772.51		3,256,396.67	684,545,472.27
加：会计政策变更	-	-	-	271,207.80	47,856.82	3,007,650.78	3,326,715.40	-	-	-	-425,639.37	74,553.97	1,318,619.26	967,533.86
前期差错更正							-							-
二、本年初余额	329,999,998.00	115,519,929.77	67,622,412.92	200,277,659.29	47,856.82	6,939,639.78	720,407,496.58	329,999,998.00	117,798,778.41	63,810,526.68	169,254,133.14	74,553.97	4,575,015.93	685,513,006.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,000,002.00	209,980,086.46	-	58,514,698.55	-7,371.48	1,029,612.57	313,517,028.10	-	-3,043,848.64	-	20,111,404.83	-63,269.46	1,895,432.93	18,899,719.66
(一)净利润				58,514,698.55		1,029,612.57	59,544,311.12				20,111,404.83		160,930.23	20,272,335.06
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-7,371.48	-	-7,371.48	-	-	-	-	-63,269.46	-	-63,269.46
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							-							-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							-							-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							-							-
4.其他					-7,371.48		-7,371.48					-63,269.46		-63,269.46
上述(一)和(二)小计	-	-	-	58,514,698.55	-7,371.48	1,029,612.57	59,536,939.64	-	-	-	20,111,404.83	-63,269.46	160,930.23	20,209,065.60
(三)所有者投入和减少资本	44,000,002.00	209,980,086.46	-	-	-		253,980,088.46	-	-3,043,848.64	-	-	-	1,734,502.70	-1,309,345.94
1.所有者投入资本							-						1,734,502.70	1,734,502.70
2.股份支付计入所有者权益的金额							-							-
3.其他	44,000,002.00	209,980,086.46					253,980,088.46		-3,043,848.64					-3,043,848.64
(四)利润分配							-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积							-							-
2.提取一般风险准备							-							-
3.对股东的分配							-							-
4.其他							-							-
(五)所有者权益内部结转							-							-
1.资本公积转增股本							-							-
2.盈余公积转增股本							-							-
3.盈余公积弥补亏损							-							-
4.其他							-							-
四、报告期末余额	374,000,000.00	325,500,016.23	67,622,412.92	258,792,357.84	40,485.34	7,969,252.35	1,033,924,524.68	329,999,998.00	114,754,929.77	63,810,526.68	189,365,537.97	11,284.51	6,470,448.86	704,412,725.79

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：卞隲

## 母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

单位：人民币元

项目	本年金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	329,999,998.00	115,519,929.77	66,624,701.76	205,036,246.21	717,180,875.74	329,999,998.00	117,798,778.41	62,812,815.52	170,729,270.02	681,340,861.95
加：会计政策变更	-	-	-	-4,774,444.10	-4,774,444.10	-	-	-	-485,342.87	-485,342.87
前期差错更正					-					-
二、本年初余额	329,999,998.00	115,519,929.77	66,624,701.76	200,261,802.11	712,406,431.64	329,999,998.00	117,798,778.41	62,812,815.52	170,243,927.15	680,855,519.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,000,002.00	209,980,086.46	-	57,847,460.33	311,827,548.79	-	-3,043,848.64	-	20,032,307.10	16,988,458.46
(一)净利润				57,847,460.33	57,847,460.33				20,032,307.10	20,032,307.10
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响					-					-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响					-					-
4.其他					-					-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	57,847,460.33	57,847,460.33	-	-	-	20,032,307.10	20,032,307.10
(三)所有者投入和减少资本	44,000,002.00	209,980,086.46	-	-	253,980,088.46	-	-3,043,848.64	-	-	-3,043,848.64
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	44,000,002.00	209,980,086.46			253,980,088.46		-3,043,848.64			-3,043,848.64
(四)利润分配					-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积					-					-
2.提取一般风险准备					-					-
3.对股东的分配					-					-
4.其他					-					-
(五)所有者权益内部结转					-					-
1.资本公积转增股本					-					-
2.盈余公积转增股本					-					-
3.盈余公积弥补亏损					-					-
4.其他					-					-
四、报告期末余额	374,000,000.00	325,500,016.23	66,624,701.76	258,109,262.44	1,024,233,980.43	329,999,998.00	114,754,929.77	62,812,815.52	190,276,234.25	697,843,977.54

公司法定代表人：李延江

主管会计工作负责人：顾建甦

会计机构负责人：卞陇