

常林股份有限公司
2013 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|------------------------|----|
| 专项说明 | |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于常林股份有限公司 2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2013A8024-1-1

常林股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了常林股份有限公司(以下简称常林股份)2013年度财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2014年4月17日出具了XYZH/2013A8024-1号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,常林股份编制了本专项说明所附的常林股份2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是常林股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计常林股份2013年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对常林股份2013年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计常林股份2013年度财务报表时常林股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解常林股份 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供常林股份为 2013 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

刘辛



二〇一四年四月十七日

2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

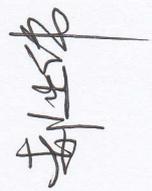
上市公司名称：常林股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2013年期初占用资金余额 | 2013年度占用资金计发生金额(不含利息) | 2013年度占用资金的利息(如有) | 2013年度偿还累计发生金额 | 2013年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|------------------|-------------|-------------|---------------|-----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2013年期初往来资金余额 | 2013年度往来资金计发生金额(不含利息) | 2013年度往来资金的利息(如有) | 2013年度偿还累计发生金额 | 2013年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 中国国机重工集团有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | -14.19 | 827.39 | - | 813.20 | - | | 经营性往来 |
| | 国机重工(常州)挖掘机有限公司 | 与公司同一控股股东 | 应收账款 | 308.32 | 3,852.13 | - | 4,160.45 | - | | 经营性往来 |
| | 国机重工(洛阳)建筑机械有限公司 | 与公司同一最终控制方 | 应收账款 | -55.51 | 109.56 | - | - | 54.05 | | 经营性往来 |
| | 中国福马机械集团有限公司 | 与公司同一最终控制方 | 应收账款 | 0.53 | 281.53 | - | 282.06 | - | | 经营性往来 |
| | 国机财务有限责任公司 | 与公司同一最终控制方 | 应收账款 | - | 14.27 | - | - | 14.27 | | 经营性往来 |
| | 中国福马机械集团有限公司 | 与公司同一最终控制方 | 其他应收款 | - | 0.27 | - | - | 0.27 | | 经营性往来 |
| 小计 | 国机财务有限责任公司 | 与公司同一最终控制方 | 其他应收款 | - | 7,777.33 | - | 7,703.93 | 73.40 | | 经营性往来 |
| | | | | 239.15 | 12,862.48 | - | 12,959.64 | 141.99 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 239.15 | 12,862.48 | | 12,959.64 | 141.99 | | |

企业负责人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 



姓名 张克东
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963年03月01日
Date of birth
工作单位 德永中和会计师事务所福州分所
Working unit
身份证号码 110105196303015470
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2012年3月31日有效

2011年3月23日

100000011279

证书编号: 100000011279
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年09月28日
Date of Issuance
颁证日期: 2011年03月16日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月31日有效

2012年2月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月31日有效

2013年2月25日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此证书在有效期内有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此证书在有效期内有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



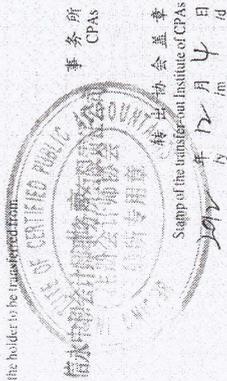
姓名: 刘宇
Full name: Liu Yu
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1977.03.06
Date of birth: 1977.03.06
工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit: Xinyongzhonghe CPAs
身份证号码: 210211197703068318
ID card No.: 210211197703068318



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2012 12 4

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



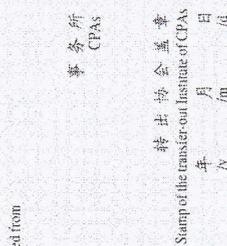
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2012 12 4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

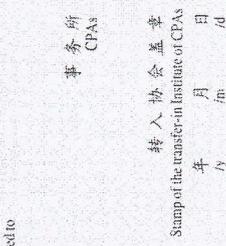


事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2012 11 20

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



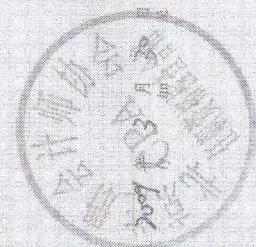
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2012 11 20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此证书在有效期内有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001470200
Issued Certificate No.: 110001470200
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年8月6日
Date of Issuance: 2008年8月6日



证书序号: NO. 019518

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3242.5万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制

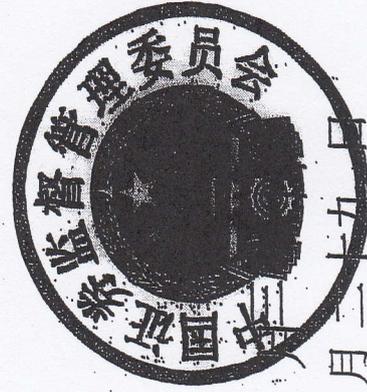
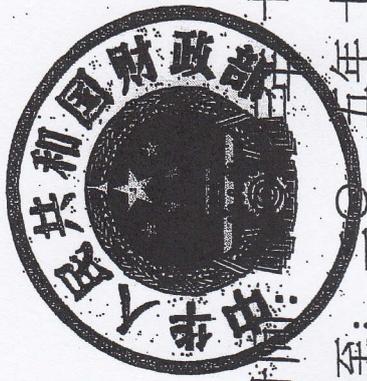
证书序号: 000127

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16 发证时间：二〇一五年十月二十五日

证书有效期至：二〇一五年十月二十五日

(3-1)
注册号 110101014692882



信永中和会计师事务所
(普通合伙)

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

名称

主要经营场所

执行事务合伙人

叶韶勋

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；出具审计报告；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他业务。
代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、培训；法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目：无



登记机关

2013 年 10 月 12 日

