

常林股份有限公司
2014 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 2014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/2014A8042-1-1

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)2014年度财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表、2014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2015年4月23日出具了XYZH/2014A8042-1号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2014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2014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2014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2014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 2014 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 2014 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）



中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

陈军



中国 北京

二〇一五年四月二十三日

2014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 现大股东及其附属 企业	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联 关系	上市公司核算的 会计科目	2014年年初占用 资金余额	2014年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2014年度占用的 利息（如有）	2014年度偿还累 计发生金额	2014年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
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联 关系	上市公司核算的 会计科目	2014年年初往来 资金余额	2014年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2014年度往来的 利息（如有）	2014年度偿还累 计发生金额	2014年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国机重工集团有限公司	控股股东	应收账款	-	1,066.11	-	993.95	72.16		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	-	2,087.22	-	1,744.22	343.00		经营性往来
	国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	与公司同一控股股东	应收账款	54.05	107.68	-	106.40	55.33		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	-	425.21	-	305.78	119.43		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
	一拖（洛阳）柴油机有限公司	与公司同一最终控制方	应收账款	-	1.14	-	-	1.14		经营性往来
	国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	与公司同一控股股东	预付账款	-	565.58	-	536.28	29.30		经营性往来
	一拖（洛阳）柴油机有限公司	与公司同一最终控制方	预付账款	-	8.36	-	6.29	2.08		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	1.20	-	1.20	0.27		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	其他应收款	73.40	1,391.60	-	1,465.00	-		经营性往来
小计				141.99	5,654.10	-	5,173.39	622.71		
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	常州科林矿山机械有限公司	其他关联方	应收账款	-	384.21	-	251.24	132.97		经营性往来
	BAF Holding Sdn. Bhd.	其他关联方	应收账款	-	1,737.40	-	911.10	826.29		经营性往来
	常州科林矿山机械有限公司	其他关联方	预付账款	-	8,360.12	-	7,551.70	808.42		经营性往来
小计				-	10,481.73	-	8,714.04	1,767.68		
总计				141.99	16,135.83	-	13,887.43	2,390.39		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：