

常林股份有限公司
2015 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 2015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/2016BJA80075

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）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015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2016年3月28日出具了XYZH/2016BJA80073号带强调事项段的无保留审计报告。

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2015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2015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2015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2015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 2015 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 2015 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：

王勇



中国注册会计师：

陈军



中国 北京

二〇一六年三月二十八日

附件一

2015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：元

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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额（不含利息）	2015年度往来资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015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	721,556.72	11,495,766.64		16,142,024.88	-3,924,701.52		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	3,430,020.70	11,269,531.64		15,280,975.34	-581,423.00		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	553,300.00	1,346,780.00		1,900,080.00	0.00		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	1,194,346.65	2,333,917.14		3,467,100.00	61,163.79		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	11,400.00	0.00		11,400.00	0.00		经营性往来
	鼎盛天工工程机械销售有限公司	与公司同一控股股东	应收账款	0.00	86,000.00		0.00	86,000.00		经营性往来
	鼎盛重工机械有限公司	与公司同一控股股东	应收账款	0.00	3,561,600.00		3,400,000.00	161,600.00		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	预付账款	293,000.00	3,441,410.00		3,578,620.00	155,790.00		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	20,750.00	0.00		20,750.00	0.00		经营性往来
	一拖（洛阳）工程机械有限公司	与公司同一控股股东	预付账款	-1,983,600.00	8,647,106.00		6,661,638.00	1,868.00		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	2,700.20	0.00		0.00	2,700.20		经营性往来
小计				4,243,474.27	42,182,111.42		50,462,588.22	469,121.99		
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	常州科林矿山机械有限公司	其他关联方	应收账款	1,329,743.54	36,812,083.93		24,004,379.13	14,137,448.34		经营性往来
	B&F Holding Sdn. Bhd.	其他关联方	应收账款	8,262,934.88	2,869,487.59		8,283,205.89	2,849,216.58		经营性往来
	现代（江苏）工程机械有限公司	其他关联方	应收账款	7,010,957.58	21,111,720.00		27,075,915.00	1,046,762.58		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	8,084,249.20	19,378,855.50		27,463,104.70	0.00		经营性往来
	常州科林矿山机械有限公司	其他关联方	其他应收款	0.00	3,942.40		0.00	3,942.40		经营性往来
小计				24,687,885.20	80,176,089.42		86,826,604.72	18,037,369.90		
总计				28,931,359.47	122,358,200.84		137,289,192.94	18,506,491.89		