

**厦门厦工机械股份有限公司**  
**600815**

**2012 年年度报告**



## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人郭清泉、主管会计工作负责人黄泽森及会计机构负责人（会计主管人员）孙利声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理.....	44
第九节 内部控制.....	48
第十节 财务会计报告.....	49
第十一节 备查文件目录.....	143

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/厦工股份	指	厦门厦工机械股份有限公司
海翼集团/控股股东	指	厦门海翼集团有限公司
厦工重工	指	厦门厦工重工有限公司，为厦门海翼集团有限公司全资子公司
厦门市国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《厦门厦工机械股份有限公司章程》

### 二、重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本年度报告第四节董事会报告中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素及对策部分的内容。除此之外，公司无其他需要单独提示的重大风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	厦门厦工机械股份有限公司
公司的中文名称简称	厦工股份
公司的外文名称	Xiamen XGMA Machinery Company Limited.
公司的外文名称缩写	XGMA
公司的法定代表人	郭清泉

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王智勇	李畅
联系地址	厦门市灌口南路 668 号之八 厦门厦工机械股份有限公司	厦门市灌口南路 668 号之八 厦门厦工机械股份有限公司
电话	0592-6389300	0592-6389300
传真	0592-6389301	0592-6389301
电子信箱	stock@xiagong.com	stock@xiagong.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	厦门市厦禾路 668 号
公司注册地址的邮政编码	361000
公司办公地址	厦门市灌口南路 668 号之八
公司办公地址的邮政编码	361023
公司网址	www.xgma.com.cn, www.xiagong.com
电子信箱	stock@xiagong.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市灌口南路 668 号之八公司董事会秘书处

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	厦工股份	600815

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 12 月 19 日
注册登记地点	厦门市思明区厦禾路 668 号
企业法人营业执照注册号	350200100004303
税务登记号码	350204155052227
组织机构代码	15505222-7

## (二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《公司 2011 年年度报告》公司基本情况。

## (三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

## (四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1、1994 年 1 月 28 日，公司在上海证券交易所上市，控股股东为厦门市财政局，持股比例 74.50%。

2、1995 年 5 月 28 日，根据厦门市财政局厦财国管函（1994）第 019 号《关于调整股本结构的意见》，公司 1994 年度股东大会审议通过了《股份结构变动事项议案》，控股股东由厦门市财政局调整为厦门市国有资产投资公司，持股比例 73.37%。

3、1999 年 7 月，经财政部财管字（1999）208 号文的批准，厦门市国有资产投资公司将其所持有的公司 21,980.91 万股转由厦门厦工集团有限公司（2008 年 1 月更名为厦门厦工宇威重工有限公司，2010 年 4 月更名为厦门厦工重工有限公司）持有，厦门厦工集团有限公司成为公司控股股东，持股比例 73.37%。

4、2009 年 5 月，经国务院国资委《关于厦门厦工机械股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权[2008]1166 号）批准，厦门厦工宇威重工有限公司（原厦门厦工集团有限公司）将持有的 349,636,759 股无偿划转给厦门机电集团有限公司（其持有厦门厦工宇威重工有限公司 100% 股权）持有。厦门机电集团有限公司成为公司的控股股东，持股比例 50%；厦门厦工宇威重工有限公司仍持有公司 69,993,067 股，占当时公司总股本的 10.01%，为公司第二大股东。

5、2010 年 4 月，公司控股股东厦门机电集团有限公司更名为厦门海翼集团有限公司。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司控股股东为厦门海翼集团有限公司，直接持有公司 393,022,859 股，占本公司总股本的 40.98%；并通过其全资子公司厦门厦工重工有限公司间接持有公司 69,993,067 股，占本公司总股本的 7.30%。

### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	熊建益 陈涌根
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	石军、潘光明
	持续督导的期间	2012 年 2 月 29 日-2014 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	8,149,834,153.29	11,992,039,858.72	-32.04	10,381,940,970.67
归属于上市公司股东的净利润	127,334,690.32	573,273,140.05	-77.79	617,508,904.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-217,479,673.00	447,995,684.13	-148.55	545,096,248.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,509,881,560.04	-1,310,880,604.71	不适用	448,009,421.07
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,700,854,758.81	3,712,400,515.09	26.63	3,541,148,984.34
总资产	11,742,385,774.42	10,606,498,928.07	10.71	8,702,693,379.29

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.16	0.74	-78.38	0.86
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.74	-78.38	0.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.27	0.57	-147.37	0.76
加权平均净资产收益率(%)	3.39	16.81	减少 13.42 个百分点	22.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-5.79	12.98	减少 18.77 个百分点	21.22

2011 年, 根据公司 2010 年度股东大会决议, 公司收购了厦工(三明)重型机器有限公司的全部股权, 并按照有关会计准则的规定调整公司 2011 年度财务报表的期初数, 同时对 2010 年度比较财务报表的相关项目进行追溯调整。

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-551,598.11	-1,319,618.40	-1,147,241.52
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,018,819.40	24,960,241.30	22,926,906.45
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		13,313,315.03	58,632,614.22

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	376,663,377.48	100,758,467.43	3,251,953.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,404,942.81	3,469,272.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,135,302.00	2,327,112.46	1,355,365.89
少数股东权益影响额	-609,470.24	128,753.08	39,174.31
所得税影响额	-62,247,010.02	-18,360,087.19	-12,646,116.01
合计	344,814,363.32	125,277,455.92	72,412,656.48

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,598,459.90	656,723.86	-2,941,736.04	-2,929,504.17
可供出售金融资产	360,840,000.01	0	-360,840,000.01	379,592,881.65
合计	364,438,459.91	656,723.86	-363,781,736.05	376,663,377.48

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年世界经济低迷，发达国家经济复苏乏力，新兴经济体亦增长趋缓，国内经济增速放缓，房地产、基建投资等增速持续回落。受上述影响，国内工程机械行业延续 2011 年下半年以来的疲软走势，市场需求较大幅度下降。面对严峻的市场环境，公司紧紧围绕“激扬团队，精益经营”的年度主题，积极转变经营发展模式，改进营销、研发、质量、供应链管理工作。2012 年，公司实现营业收入 81.50 亿元，同比减少 32.04%，其中海外销售收入同比增长 47.89%；归属于上市公司股东的净利润 1.27 亿元，同比减少 77.79%。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

(1) 推进产品开发和技术创新。公司主要产品装载机升级为 H 系列，挖掘机升级为 E 系列，推出节能环保型的蓄电池叉车、双燃料叉车等，体现公司坚持发展“绿色厦工”的理念。完成产品技术改进四十余项，小型机械、道路机械、混凝土机械等产品实现系列化。

(2) 加强供应链整合。完成采购体系整合，启动供应商关系管理信息系统建设，推进集中采购与集中配送，推广供应商管理库存（VMI）模式，扩大准时制生产方式（JIT）实施范围。

(3) 加大营销力度。2012 年加强客户关系管理，开展“同心圆”华夏亲情行活动，开发关键客户，完善各产品销售渠道网点，提升了售后服务的效率和质量。

(4) 加快国际化建设。扩大海外营销网络，增加营销渠道，制定国际化规划并稳步推进。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	8,149,834,153.29	11,992,039,858.72	-32.04
营业成本	7,274,506,755.64	10,152,102,377.82	-28.34
销售费用	503,818,729.49	789,872,423.32	-36.22
管理费用	300,167,907.03	319,945,747.91	-6.18
财务费用	245,884,580.51	151,933,431.24	61.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,509,881,560.04	-1,310,880,604.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-13,984,938.91	-622,368,667.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,570,121,918.42	1,833,972,615.62	40.14
研发支出	236,303,746.07	431,311,604.39	-45.21
资产减值损失	76,756,577.35	36,034,137.62	113.01
公允价值变动收益	-2,941,736.04	346,506.76	-948.97
投资收益	383,101,588.07	131,229,263.25	191.93
营业利润	115,133,928.85	647,762,295.15	-82.23
净利润	122,840,475.08	576,516,662.53	-78.69
归属于母公司所有者的净利润	127,334,690.32	573,273,140.05	-77.79

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务收入主要来源于以实物销售收入，包括整机销售、配件销售及其他。

单位：元 币种：人民币

产品名称	本年收入	上期收入	变动比例%	变动原因
整机销售	4,679,557,130.28	8,563,769,065.56	-45.36	工程机械行业的市场需求下降
配件销售及其他	3,355,307,163.08	3,167,683,081.70	5.92	-
合计	8,034,864,293.36	11,731,452,147.26	-31.51	-

### (2)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，国内市场持续下行的压力导致工程机械市场整体萎靡，公司产品产量 18,501 台，销量 21,946 台，期末库存量为 4,755 台，产销量和库存量较上年同期相比均有下降。

### (3)主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名客户销售产品的收入总额为 205,254.32 万元，占公司全部销售收入的 25.19%。

## 3、成本

### (1)成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程机械行业	原材料	6,728,812,477.26	93.80	9,428,211,123.26	95.23	-28.82
工程机械行业	人工成本	144,097,338.47	2.01	159,107,826.37	1.52	-4.41
工程机械行业	折旧	81,037,569.19	1.13	72,272,781.29	0.66	23.47
工程机械行业	其他制造费用	219,570,447.76	3.06	266,620,353.43	2.59	-14.63
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
整机销售	原材料	3,515,987,979.02	90.00	6,432,155,361.97	93.88	-45.34
整机销售	人工成本	124,131,390.40	3.18	133,147,503.06	1.94	-6.77
整机销售	折旧	67,856,339.05	1.74	55,699,330.92	0.81	21.83
整机销售	其他制造费用	198,800,802.56	5.08	230,871,701.32	3.37	-13.89
配件销售及其他	原材料	3,212,824,498.24	98.35	3,020,477,996.16	98.25	6.37
配件销售及其他	人工成本	19,965,948.07	0.61	17,593,883.92	0.57	13.48

配件销售及其他	折旧	13,181,230.14	0.40	9,934,910.67	0.32	32.68
配件销售及其他	其他制造费用	20,769,645.20	0.64	26,331,396.35	0.86	-21.12

## (2)主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购的金额为 222,878.36 万元，占公司全年采购总额比例的 30.64%。

## 4、费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率%	变动原因说明
销售费用	503,818,729.49	789,872,423.32	-36.22	主要是本期销量减少，导致运费及应付的三包服务费及销售佣金减少
管理费用	300,167,907.03	319,945,747.91	-6.18	-
财务费用	245,884,580.51	151,933,431.24	61.84	主要是短期借款和公司债券利息增加
所得税费用	21,542,455.06	97,213,367.98	-77.84	主要是本期利润总额减少所致

## 5、研发支出

### (1)研发支出情况表

单位:元 币种:人民币

本期费用化研发支出	236,303,746.07
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	236,303,746.07
研发支出总额占净资产比例 (%)	4.97
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.90

### (2)情况说明

报告期内，公司共开展各类研发项目近 80 项，主要为了实现主导产品装载机、挖掘机的升级换代，提高产品性能和可靠性、降低排放和噪声；同时，完善叉车、小型机、混凝土泵车、旋挖钻机等产品系列。公司各类研发项目的开展，对提高公司产品覆盖范围和市场竞争力具有积极的促进作用。

## 6、现金流

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率%	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-1,509,881,560.04	-1,310,880,604.71	不适用	主要是本期销售收现与采购付现的净流量比上期减少

投资活动产生的现金流量净额	-13,984,938.91	-622,368,667.19	不适用	主要是本期出售兴业证券股份收回现金及固定资产投资减少
筹资活动产生的现金流量净额	2,570,121,918.42	1,833,972,615.62	40.14	主要是本期完成公司债券的发行及公开增发股票

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司根据金融市场环境和自身的发展情况，通过上海证券交易所股票交易系统将所持有的兴业证券股票全部出售，获得投资收益 37,842.44 万元，占公司当期利润总额的 262.10%。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程机械行业	8,034,864,293.36	7,173,517,832.68	10.72	-31.51	-27.73	减少 4.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
整机销售	4,679,557,130.28	3,906,776,511.03	16.51	-45.36	-42.98	减少 3.48 个百分点
配件销售及其他	3,355,307,163.08	3,266,741,321.65	2.64	5.92	6.26	减少 0.31 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 (%)
国内	7,242,107,049.07	-35.31
国外	792,757,244.29	47.89

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目	年末余额	本期期末数占总资产的比例%	年初余额	上期期末数占总资产的比例%	同比变动%	变动原因说明
货币资金	1,408,355,789.94	11.99	358,108,779.43	3.38	293.28	年末公开增发募集资金

						金到位
交易性金融资产	656,723.86	0.01	3,598,459.90	0.03	-81.75	子公司厦工国贸远期美元、欧元结汇产生的公允价值变动损益
应收票据	1,000,335,504.44	8.52	866,914,841.94	8.17	15.39	-
应收账款	4,142,795,757.82	35.28	3,287,679,213.21	31.00	26.01	-
预付款项	173,761,984.48	1.48	211,054,047.35	1.99	-17.67	-
存货	2,534,380,258.96	21.58	3,264,653,239.92	30.78	-22.37	-
其他流动资产	55,487,175.81	0.47	162,528.67	0.00	34,039.93	本年将应交税费-应交增值税和应交所得税的借方余额重分类至其他流动资产
可供出售金融资产	0.00	0.00	360,840,000.01	3.40	-100.00	本年减持兴业证券全部股份
长期股权投资	321,807,798.70	2.74	264,264,166.98	2.49	21.78	-
投资性房地产	17,706,545.71	0.15	18,025,811.49	0.17	-1.77	-
固定资产	1,428,621,916.56	12.17	1,244,096,538.80	11.73	14.83	-
在建工程	56,901,529.22	0.48	133,515,172.12	1.26	-57.38	转入固定资产增加
短期借款	2,295,000,000.00	19.54	2,133,035,528.06	20.11	7.59	-
应付票据	1,051,313,004.17	8.95	1,581,037,705.43	14.91	-33.50	年末票据支付结算业务同比减少
应付账款	660,494,974.71	5.62	1,496,537,779.30	14.11	-55.87	本年整机产量减少应付原材料及配件采购款同比下降
应交税费	22,502,873.21	0.19	-145,853,157.48	-1.38	不适用	本期应交税费-应交增值税的借方余额重分类至其他流动资产
应付利息	38,051,701.36	0.32	305,280.34	0.00	12,364.51	计提公司债利息
其他应付款	494,734,278.03	4.21	776,872,547.41	7.32	-36.32	本年销量减少应计提的三包、售后服务费等销售费用相应减少
一年内到期的非流动负债	400,324,606.00	3.41	0.00	0.00	100.00	长期借款转入
长期借款	0.00	0.00	400,000,000.00	3.77	-100.00	转入一年内到期的非流动负债
应付债券	1,489,928,510.01	12.69	0.00	0.00	100.00	本期发行公司债
长期应付款	0.00	0.00	649,212.00	0.01	-100.00	融资租入的固定资产应付租赁余额转入一年内到期的非流动负债
递延所得税负债	1,127,107.82	0.01	48,787,958.10	0.46	-97.69	可供出售金融资产公允价值变动产生应纳税暂时性差异减少
资本公积	2,017,324,821.75	17.18	1,255,517,283.53	11.84	60.68	本年增发股份

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位:元 币种:人民币

项目	年初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末数
1、以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2、衍生金融资产	3,598,459.90	-2,941,736.04	-	-	656,723.86
3、可供出售金融资产(注)	360,840,000.01	-	360,840,000.01	-	-
合计	364,438,459.91	-2,941,736.04	360,840,000.01	-	656,723.86

注：本公司年初持有兴业证券股份有限公司股票 38,800,000 股，其成本 48,912,064.00 元。本公司于 2012 年 7 月 31 日前已将上述股票全部减持，确认投资收益 378,424,353.85 元。

#### (四)核心竞争力分析

报告期内，公司持续加大研发投入、坚持技术创新，提高公司核心竞争力。完成静液压智能装载机、大型挖掘机、小型机、混凝土泵车、旋挖钻机等新产品开发 22 项，其中 9 项达到国内先进水平，产品技术改进 40 余项，实现了产品的升级换代。2012 年公司获得专利授权 30 项。通过产学研合作，公司作为主要参与单位，继续推进 2011 年承接的国家重大科技支撑计划项目 2 项，新承接国家重大科技支撑计划项目 1 项。开展 8 个应用基础研究项目，建设结构试验台、焊接实验室、工业设计实验等 3 个试验室，为今后产品的升级换代、可靠性提升、精益化生产提供有力技术支撑。强化绿色核心竞争力战略，近年研发了中国第一台天然气动力装载机并实现了批量销售，践行节能、高效、绿色环保的理念。实施信息化与工业化的融合，提升现代管理水平。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	在被投资公司持股比例%	投资成本	本期末余额	本期初余额	本期变动	变动比例%
成本法							
龙海市凯豪机械有限公司	机械制造	15.66	1,370,262.47	1,370,262.47	1,370,262.47	0	0
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	10.00	9,150,000.00	9,150,000.00	9,150,000.00	0	0
上海创程车联网网络科技有限公司(注 1)	机械及电子技术开发	-	500,000.00	0	500,000.00	-500,000.00	100
厦门海翼集团财务有限公司	融资	10.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0	50,000,000.00	100

(注 2)								
权益法								
厦门海翼融资租赁有限公司	租赁	35.00	210,000,000.00	244,299,727.85	238,471,760.71	5,827,967.14	2.44	
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(注 3)	机械制造	36.95	5,000,000.00	4,828,181.41	0	4,828,181.41	100	
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	45.00	3,600,000.00	11,559,626.97	14,772,143.80	-3,212,516.83	-21.75	
厦门厦工装备制造有限公司(注 4)	机械制造	20.00	600,000.00	600,000.00	0	600,000.00	100	
合计			280,220,262.47	321,807,798.70	264,264,166.98	57,543,631.72	21.78	

注 1: 2012 年 12 月, 公司与金龙联合汽车工业(苏州)有限公司签订《股权转让协议》, 以 50 万元转让公司持有的上海创程车联网络科技有限公司 5% 股权。

注 2: 经 2011 年 12 月 19 日召开的公司第六届董事会第二十四次会议审议, 同意公司与厦门海翼集团有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司共同投资设立厦门海翼集团财务有限公司, 注册资本拟为人民币伍亿元整, 其中公司出资 5,000 万元, 占其注册资本的 10%。

注 3: 根据公司第六届董事会第三十八次会议决议, 公司拟与山东云海集团有限公司合资设立厦工(泰安)汽车起重机有限公司。截止 2012 年 12 月 31 日, 厦工(泰安)汽车起重机有限公司的注册资本为人民币 1,353.30 万元, 其中公司出资 500 万元, 占其设立登记时注册资本的 36.95%。

注 4: 根据本公司与北京市软银科技开发有限责任公司(以下简称“北京软银科技公司”)签订的《合作协议》, 双方共同出资设立厦门厦工装备制造有限公司, 注册资本为人民币 300 万元, 其中公司出资 60 万元, 占 20% 股权。

### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
厦门海翼集团财务有限公司	50,000,000.00	-	10	50,000,000.00	0	0	长期股权投资	
合计	50,000,000.00		/	50,000,000.00			/	/

注: 经 2011 年 12 月 19 日召开的公司第六届董事会第二十四次会议审议, 同意公司与厦门海翼集团有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司共同投资设立厦门海翼集团财务有限公司, 注册资本拟为人民币伍亿元整, 其中, 公司出资金额为 5000 万元, 占其注册资本的 10% (具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的“2011-045”号公告)。厦门海翼集团财务有限公司于 2012 年 10 月 15 日获得中国银行业监督管理委员会金融许可证, 并于 2012 年 10 月 18 日完成工商注册。

### (2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
兴业证券	38,800,000	0	0	38,800,000	0	378,424,353.85

注：本公司持有兴业证券股份有限公司股票 48,150,902 股（上市后），其成本 60,700,000.00 元，该公司已于 2010 年 10 月 13 日首次公开发行 A 股并在上海证券交易所上市。本公司 2011 年减持该股票 9,350,902 股，2012 年继续减持该股票 38,800,000 股。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司未发生委托理财及衍生品投资。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	发行可转债	58,590.79	1,038.80	58,091.71	499.08	存放于募集资金专户
2011	非公开发行	24,421.85	24,421.85	24,421.85	0	/
2012	公司债	150,000.00	150,000	150,000	0	/
2012	增发	96,185.19	7,355.37	7,355.37	88,829.82	注
合计	/	329,197.83	182,816.02	239,868.93	89,328.90	/

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1351 号文核准，公司于 2012 年 12 月 21 日公开增发股票 16,000 万股，扣除各项发行费用后的募集资金净额为 96,185.19 元。经 2013 年 1 月 21 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司将 48,000 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，该部分闲置募集资金数额占公司本次公开增发股票筹资净额的 49.90%，使用期限不超过 12 个月（自公司股东大会批准之日起计算），到期归还到募集资金专用账户；经 2013 年 1 月 21 日召开的公司第七届董事会第三次会议审议，同意公司对最高额度不超过 3 亿元的闲置募集资金适时进行现金管理，在额度范围内授权经营层具体办理实施等相关事项；其余尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
厦工北方(焦作)装备制造基地建设项目	否	42,000.00	0.45	42,030.58	是	已于 2009 年 12 月达到预定可使用状态	8,809.53	4,542.47	否	注 1	
厦工北方(焦作)装备制造基地配套桥箱项目	是	7,700.00	0	0	-	-	-	-		不适用	已经 2010 年 8 月 5 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会批准。
厦工本部配套桥箱项目	否	7,075.00	1,038.35	6,541.63	是	已于 2011 年 7 月达到预定可使用状态	1,609.68	-8,458.26	否	注 1	
海外销售网络建设项目	否	2,090.79	0	2,093.68	是	部分海外地区已于 2010 年 12 月达到预定可使用状态	6,162.00	3,945.48	否	注 1	
补充公司流动资金	否	7,425.00	0	7,425.82	是	-	-	-			
挖掘机 15,000 台生产能力技术改造项目(2011 年非公开发行)	否	18,258.02	18,258.02	18,258.02		预计 2014 年 12 月达到预定可使用状态	3,782.81	注 2		不适用	
厦工机械(焦作)有限公司二期技改扩建项目(2011 年非公开发行)	否	6,163.83	6,163.83	6,163.83		预计 2014 年 12 月达到预定可使用状态	-	注 2		不适用	
挖掘机 15,000 台生产能力技术改造项目(2012 年增发)	否	76,185.19	7,355.37	7,355.37		预计 2014 年 12 月达到预定可使用状态	3,782.81	注 3		不适用	
厦工机械(焦作)有限公司二期技改扩建项目(2012 年增发)	否	20,000.00	0	0		预计 2014 年 12 月达到预定可使用状态	-	注 3		不适用	
合计	/	186,897.83	32,816.02	89,868.93	/	/	24,146.83	/	/	/	/

注 1：由于世界经济形势的影响和国家宏观政策的变化，工程机械行业市场新增需求显著下降，2012 年公司产品销售回落，整机出口获利情况亦受影响，因此未能实现预期收益。

注 2：由于 2011 年非公开发行实际募集资金净额远低于计划募集资金额，上述两个募投项目的建设进度均比原定计划延缓，截止 2012 年 12 月 31 日尚在建设期，尚未实现效益。

注 3：由于 2012 年公开发行实际募集资金于 2012 年 12 月 28 日到位，上述两个募投项目截止 2012 年 12 月 31 日尚在建设期，尚未实现效益。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		7,700.00								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
厦工本部配套桥箱项目（注 1）	厦工北方（焦作）装备制造基地配套桥箱项目	7,075	1,038.35	6,541.63	是	1,609.68	-8,458.26	已于 2011 年 7 月达到预定可使用状态	否	注 2
补充公司流动资金	厦工北方（焦作）装备制造基地配套桥箱项目	625	0	625	是	-	-	-		不适用
合计	/	7,700	1,038.35	7,166.63	/	1,609.68	/	/	/	/

注 1：经 2010 年 8 月 5 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，将募集说明书中披露的厦工北方（焦作）装备制造基地配套桥箱项目尚未投入的 7,700 万元募集资金的投向进行变更，其中的 7,075 万元用于公司本部的“厦工桥箱技术改造项目”，其余资金约 625 万元用于补充公司流动资金。

注 2：由于世界经济形势的影响和国家宏观政策的变化，工程机械行业市场新增需求显著下降，2012 年公司产品销售回落，整机出口获利情况亦受影响，因此未能实现预期收益。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
厦门厦工国际贸易有限公司	批发、零售工程机械及其零配件等。	贸易	6,100	38,138.49	10,514.54	407.71
厦工机械（焦作）有限公司	工程机械产品及其配件制造、加工等。	机械制造	44,000	112,071.70	85,617.77	4,542.47
厦门海翼厦工金属材料有限公司	销售钢材、铸铁件、生铁及有色金属等；国内货运代理；仓库租赁、管理服务。	贸易	5,000	19,109.42	6,828.23	484.47
厦工（三明）重型机器有限公司	机械设备、零件的加工、制造、销售；铸锻件及通用零件的制造、销售；再生物资回收；汽车销售（除乘用车）；工程设备租赁；设备安装（限本企业产品）；经营各类商品的技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。	机械制造	4,416	55,925.95	36,255.22	-718.19
厦门厦工焦作部件有限公司	工程机械薄板件和铲斗、平衡重的制造和销售。	机械制造	4,000	5,111.99	3,300.33	-1,373.62
厦门海翼融资租赁有限公司	各类设备及交通工具的融资租赁业务、工程机械租赁业务、机械设备维修、机械设备租赁交易咨询、租赁资产残值处理业务；工程机械产品的批发。	租赁业务	60,000	190,986.07	69,799.92	1,844.88

其中，厦工机械（焦作）有限公司 2012 年度实现营业收入 98,766.79 万元，营业利润 4,294.77 万元，净利润 4,542.47 万元，占公司净利润总额的 36.98%。

#### 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无项目投资总额超过公司上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资项目。

#### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，世界经济低速增长态势仍将延续，国际环境充满复杂性和不确定性。国内经济增长速度趋缓，国家在“稳中求进”的总基调下，将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，预计 2013 年国内工程机械市场需求形势将温和复苏，推动行业逐步回升的主要因素有：国家对基础设施建设和重点项目的投资将继续加大，城镇化进程加快，将对行业起拉动作用；

海外市场进一步拓展。但工程机械行业产销矛盾仍然突出，仍面临去库存和去产能化的压力，需要转型升级提升核心竞争力，加上劳动力成本和融资成本上升等因素，企业经营仍将面临严峻的挑战。

## (二) 公司发展战略

公司的战略愿景是成为国际领先的绿色工程机械系统解决方案供应商。战略总方针是强化绿色核心竞争能力，聚焦价值提升，实现有质量的高速增长。公司将立足工程机械行业，以装载机、挖掘机作为核心业务，大力发展叉车、小型机、道路机械、关键零部件、混凝土机械、起重机等增长业务，推进市场化战略、专业化战略、精益化战略、精品化战略、国际化战略和数字化战略，着力打造具有绿色创新能力、绿色服务能力、系统解决方案能力及绿色供应链整合能力的绿色厦工品牌。

## (三) 经营计划

2013 年是公司实行质量、效率、效益转型的关键一年，公司将以改革、创新、强身、高效作为年度战略，围绕构建组织、创新产品、提升服务、精益经营四个方面为主轴开展各项工作。2013 年努力实现营业收入增长 10% 以上，成本费用增幅低于营业收入的增幅。

公司将在以下几个方面推行关键举措：

1、产品技术创新方面：开发装载机、挖掘机和道路机械的新产品，结合国家科技支撑计划项目的实施，开展产品轻量化和智能化技术的研究，以“节能、环保、安全”为目标，尽快形成自有核心技术，实现产品升级换代，优化产品结构。

2、市场营销方面，实施差异化市场管理，变革渠道管理，推进全球营销网络布局，优化营销策略，加强债权管理，提升售后服务质量。

3、供应链管理方面：推行精益生产，持续进行生产性改善和供应链改进，完善计划管理体系，缩短生产周期，提升效率，控制存货，提高客户满意度；发展核心战略供应商；实施“零缺陷”专项质量工程，提升产品品质。

4、投资与新产业发展方面：积极推进战略合作，选择主业相关项目进行投资，培育新增增长点。稳步实施技改项目，重点考虑提升产品质量和降低生产成本，同时提升关键部件自制率。

5、团队建设方面：打造学习型团队，变革人事机制，提升组织效能，加快人才培养。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司 2013 年经营计划，新增资金需求约 15 亿元，资金来源包括银行融资、自有资金，其中银行贷款等债务性融资约 8 亿元。

## (五) 可能面对的风险

### 1、宏观政策风险

国内经济增速趋缓、国家经济结构调整、政府宏观政策不确定性等因素都将对工程机械的市场需求和行业发展带来影响。

对策：提高对国家政策、行业动态的分析能力和预测能力，灵活调整经营策略；苦练内

功，完善公司内部控制体系建设，提高公司的抗风险能力；完善海外营销平台建设，大力拓展海外市场。

#### 2、行业竞争风险

对策：加强核心零部件研发与技术创新，进行产品升级换代，推出竞争力新产品；创新营销策略，提高品牌影响力。

3、成本风险：钢材等主要原材料价格的价格波动，用工成本、财务费用的提高，可能降低公司的利润空间。

对策：加强全面预算管理，严格控制成本费用；加强供应链管理，充分整合内部资源；加强生产管理，优化生产工艺流程，缩短生产周期，提升生产效率。

#### 4、汇率风险

由于公司海外业务的持续增长以及公司挖掘机的部分部件需要从国外进口（如液压件），汇率的波动对公司的影响加大。

对策：关注汇率变动趋势，根据出口和采购情况，适当应用金融工具减少汇兑损失。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监法【2012】37号）及厦门证监局《关于进一步完善上市公司现金分红工作机制的通知》（厦证监发【2012】62号）要求，结合公司的实际情况，经公司六届董事会第三十四次会议审议、由独立董事发表意见、并经公司2012年第二次临时股东大会批准，公司对《公司章程》中有关现金分红事项的决策程序和机制、利润分配政策尤其是现金分红政策等相关内容进行了修改，进一步明确了公司的利润分配政策和利润分配决策程序，为公司健全利润分配尤其是现金分红机制，严格履行分红决策程序提供了依据，也有利于保护中小投资者的合法权益（具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn））。

另外，公司第六届董事会第三十三次会议审议通过《公司股东回报规划（2012-2014）》，并经公司2012年第二次临时股东大会审议通过（具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn））。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当

详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.50	0	47,948,499.45	127,334,690.32	37.66
2011 年	0	1.00	0	79,896,998.90	573,273,140.05	13.94
2010 年	0	1.00	0	77,970,958.80	617,508,904.91	12.63

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，公司重视保护股东、债权人、职工、供应商、经销商和消费者等利益相关者的合法权益，关注环境保护与可持续发展，积极打造地方经济支柱企业、促进海峡两岸交流合作、投身社会公益，履行上市公司相应的社会责任。《公司社会责任报告》全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2012年3月27日,《证券时报网》记者撰写了《厦工股份信用销售埋资金链地雷》、《厦工股份置入资产业绩变脸 6 亿现金输出存疑》、《厦工股份产能大跃进豪赌未来》的报道,报道对厦工股份的经营情况提出了一些疑问和建议。公司于3月28日发布澄清公告(“临 2012-014”号公告),针对有关报道的关注问题进行了说明。	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
济南鲁联集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司			退挖掘机纠纷	1,260,000.00		重审未判决		
高乃保	厦门厦工机械股份有限公司			质量纠纷	2,187,246.00		二审发回重审,未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限责任公司			买卖合同纠纷	2,545,659.00		二审发回重审,未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司			买卖合同纠纷	13,857,802.00		一审未开庭		

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

报告期内,公司无破产重整相关事项。

#### 四、 资产交易、企业合并事项

##### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	上海创程车联网络科技有限公司 5% 股权	2012 年 12 月 7 日	50	0	0	是	评估值	否	否	0	其他关联人

注: 2012 年 12 月, 公司与金龙联合汽车工业(苏州)有限公司签订《股权转让协议》, 以 50 万元转让公司持有的上海创程车联网络科技有限公司 5% 股权。

#### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

#### 六、 重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过《公司关于与厦门海翼集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易事项的议案》, 根据协议内容, 厦门海翼集团财务有限公司将为本公司提供多方面、多品种的优惠、优质、便捷的金融服务, 包括向本公司及子公司提供不超过人民币 5 亿元额度的综合授信(“临 2012-050、053”号公告)。	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )

##### 2、 已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 根据公司 2011 年度日常关联交易的发生情况及生产经营需要, 2012 年 3 月 30 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过《公司关于确认 2011 年度日常关联交易事项及预计 2012 年度日常关联交易事项的议案》(具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))的“临 2012-008、016”号公告)。

(2) 公司 2012 年度实际发生的日常关联交易情况如下:

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易方式
厦门厦工协华机械有限公司	联营公司	销售商品	钢材等原材料	按 市 场 独 立 交 易 价 格 确 定	255.2	0.03	银 行 帐 票 结 算 或 据 算
		购买商品	配套件		1,996.52	0.27	
福建三明三重铸锻有限公司	股东的子公司	销售商品	下脚料		313.15	0.04	
		接受劳务	铸锻件和热处理加工		92.74	0.47	
厦门银华机械有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	转向油缸、转斗油缸和动臂油缸		865.66	0.11	
		购买商品	进口设备及配件		8,970.08	1.23	
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	钢材等原材料		705.68	0.09	
		购买商品	其他原材料		818.41	0.11	
厦门厦工重工有限公司	股东	销售商品	工程机械加工件等		3,188.46	0.39	
		购买商品	产品		2,819.83	0.39	
厦门海翼物流有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	叉车		48.78	0.01	
		提供劳务	叉车维修		15.74	0.14	
		接受劳务	专业仓储、运输等物流服务		14,885.94	76.05	
厦门金龙汽车物流有限公司	母公司的全资子公司的全资子公司	销售商品	叉车		44.44	0.01	
		接受劳务	专业仓储、运输等物流服务		598.08	3.06	
龙海市凯豪机械有限公司	参股子公司	销售商品	钢材等原材料		26.7	0.003	
		购买商品	配套件	905.39	0.12		
合计	-	-	-	-	36,550.79	-	-

本公司与关联企业之间的关联交易，是本公司生产经营活动的重要组成部分，对公司业务的增长和市场领域的开拓有着积极的影响；同时保证公司生产经营的稳定性，实现优势互补和资源的合理配置。

本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则，有利于公司的生产经营和长远发展，没有损害公司和其他股东的利益。上述关联交易对本公司独立性没有影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

## (二) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经 2011 年 12 月 19 日召开的公司第六届董事会第二十四次会议审议，同意公司与厦门海翼集团有限公司、厦门海翼国际贸易有限公司共同投资设立厦门海翼集团财务有限公司（最终名称以工商行政管理机关核准的名称为准，以下简称“财务公司”）。财务公司的注册资本为人民币伍亿元整，其中，公司出资金额为 5000 万元，占财务公司注册资本的 10%（具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的“2011-045”号公告）。厦门海翼集团财务有限公司于 2012 年 10 月 15 日获得中国银行业监督管理委员会金融许可证，并于 2012 年 10 月 18 日完成工商注册。

### (三)关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
厦门海翼物流有限公司	母公司的全资子公司	0	406,392.42	0	500,200.00	10,000.00	510,200.00	
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司				0	228,176,251.58	0	
厦门海翼集团有限公司	母公司				0	792,343,850.00	6,010,000.00	
厦门金龙汽车物流有限公司	其他关联人				50,000.00	0	50,000.00	
厦门厦工服务有限公司	参股子公司				89,162.43	0	89,162.43	
厦门厦工重工有限公司	参股股东				450,101,668.75	0	244,039,651.35	
合计		0	406,392.42	0	450,741,031.18	1,020,530,101.58	250,699,013.78	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								406,392.42
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								0

### 七、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、托管情况

报告期内，公司不存在影响公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管事项。

##### 2、承包情况

报告期内，公司不存在影响公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的承包事项。

##### 3、租赁情况

报告期内，公司不存在影响公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

(二) 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
厦门厦工机械股份有限公司(注1)	公司本部	“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议	643,276,080.00		2012年5月21日	2013年5月20日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司(注2)	公司本部	工程机械金融网按揭贷款回购担保	108,415,084.72		2012年5月28日	2013年5月27日	一般担保	否	是	2,090,636.75	是	否	
厦门厦工机械股份有限公司(注3)	公司本部	工程机械按揭贷款合作协议	13,631,990.09		2012年9月3日	2013年9月2日	一般担保	否	否		是	否	
厦门厦工机械股份有限公司(注4)	公司本部	“票货通”融资专项额度总协议	53,620,000.00		2012年6月4日	2013年6月3日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司(注5)	公司本部	供应链业务-银行承兑汇票合作协议	8,892,000.00		2012年6月4日	2014年6月3日	一般担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										1,191,971,320.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										827,835,154.81			
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										734,857,718.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										240,041,226.48			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										1,067,876,381.29			
担保总额占公司净资产的比例(%)										22.48			
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			

注 1：根据中国光大银行股份有限公司（甲方，以下简称“光大银行”）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCT-GC-2012-003）、以及《“全程通”工程机械金融服务网实行单一额度管理实施办法》：光大银行为本公司经销商提供不超过 6 个月年限的银行承兑汇票授信，核定“回购担保额度”授信额度为人民币壹拾贰亿柒仟万元，授信年限为 2012 年 5 月 28 日至 2013 年 5 月 27 日。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票为 872,563,850.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 643,276,080.00 元，但未发生回购事项。

注 2：根据光大银行（甲方）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCT-GC-2012-003）：光大银行为本公司核定的“回购担保授信额度”的零售客户按揭贷款回购担保授信额度为人民币伍亿元，授信年限为 2012 年 5 月 28 日至 2013 年 5 月 27 日。按照上述协议内容，光大银行与本公司的经销商签订按揭业务的从属协议，并约定贷款担保方式为：借款人所购汽车/工程机械抵押+乙方及乙方经销商对按揭贷款所售汽车/工程机械回购担保+乙方及乙方经销商合计按贷款余额的 15%比例缴存保证金（乙方 10%、乙方经销商 5%）。光大银行向购买本公司产品且符合光大银行贷款条件的借款人（含自然人和购买工程机械的企业法人）发放最高不超过车辆价款八成、贷款年限最长为三年的按揭贷款。在授信额度内，本公司和本公司的经销商共同承担本协议项下借款人利用光大银行按揭贷款所购本公司生产或销售的工程机械产品的回购担保责任。经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司实际使用光大银行提供的回购保证余额为 108,415,084.72 元，宽限年内逾期本金为 2,090,636.75 元，但未发生回购事项。

注 3：根据中国邮政储蓄银行股份有限公司（甲方，以下简称“中邮储蓄银行”）与本公司（乙方）共同协商签署的《经营性车辆按揭贷款合作协议》（协议编号：JYXCL-2012011）：中邮储蓄银行为本公司核定的“工程机械按揭贷款授信额度”总额为人民币伍亿元，年限为 2012 年 9 月 3 日至 2013 年 9 月 2 日。在此合作额度及期间内，中邮储蓄银行为购买本公司及其子公司生产的经营性车辆的客户发放最高不超过所购经营性车辆价款的七成，年限不超过三年的按揭贷款。按照上述协议内容，中邮储蓄银行与本公司的经销商签订《经营性车辆按揭贷款合作协议从属协议》，并约定贷款采用组合担保方式，具体为以下五种担保方式之和：（1）由客户以其购买的本公司生产、本公司经销商经销的经营性车辆提供抵押担保；（2）由本公司经销商提供回购保证；（3）由本公司提供回购保证；（4）本公司经销商在中邮储蓄银行指定分支机构按贷款余额的 4%存入保证金，提供保证金质押担保，在发生约定情况时，中邮储蓄银行有权直接扣收该保证金；（5）本公司在中邮储蓄银行主办行按双方合作贷款余额的 4%存入存入保证金，提供保证金质押担保，在发生约定情况时，主办行有权直接扣收该保证金。在合作额度内，本公司的经销商为借款

人贷款提供回购保证，经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司实际使用中邮储蓄银行提供的回购保证余额为 13,631,990.09 元，宽限年内逾期本金为 0 元，未发生回购事项。

注 4：根据中国银行股份有限公司厦门分行（乙方，以下简称“中国银行厦门分行”）与本公司（甲方）于 2012 年 6 月 4 日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220120411）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为 FJ4006220120368 的《授信额度协议》中切分 30000 万元的授信额度用于中国银行厦门分行的“票货通”融资产品，切分的金额统称为“票据通业务专项额度”。按照上述协议内容，本公司（甲方）、中国银行厦门分行主办行（乙方）、经销商（丙方）与中国银行厦门分行协办行（丁方）签署《“票货通”融资服务四方协议》：中国银行厦门分行及其分支机构为本公司指定的经销商在中国银行厦门分行为其核定的专项额度内开立银行承兑汇票（只能用于经销商购买本公司的产品），经销商缴存的开票保证金不低于票面金额的 30%。本公司承担该“票货通”项下无条件敞口保证金差额及相应罚息的回购责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该专项额度开具银行承兑汇票为 76,600,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 53,620,000.00 元，但未发生回购事项。

注 5：根据交通银行股份有限公司厦门分行（乙方，以下简称“交通银行厦门分行”）与本公司（甲方）共同协商于 2012 年 6 月 4 日签署的《供应链业务-银行承兑汇票合作协议》（协议编号：201201066007）：交通银行厦门分行为本公司推荐的经销商总共授予不超过人民币肆亿元的意向性授信额度，其中单个经销商授信额度不超过五仟万元。经销商向贵行申请开立银行承兑汇票、电子银行承兑汇票用于向本公司采购各类大宗商品。银行承兑汇票期限不超过 6 个月（电子银行承兑汇票期限不超过 12 个月）。授信期限为两年，自本协议签订之日起算。本公司承担该业务无条件差额回购责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票为 11,115,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差额为 8,892,000.00 元，但未发生回购事项。

### （三）其他重大合同

本报告期内公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门海翼集团有限公司	厦门海翼集团有限公司及其控股和实际控制下的其他企业自本承诺函出具之日起不会以任何形式直接或间接地从事与厦工股份及其控股子公司相同或相似的业务。厦门海翼集团有限公司将对其控股、实际控制的企业按本承诺函进行监督，并行使必要的权力，确保遵守本承诺函。	持续履行中	否	是
	解决关联交易	厦门海翼集团有限公司	海翼集团承诺尽量减少关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业与厦工股份及其子公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与第三方进行业务往来或交易。承诺尽量减少关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业与厦工股份及其子公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与第三方进行业务往来或交易。	持续履行中	否	是
其他承诺	解决土地等产权瑕疵	厦门厦工重工有限公司	<p>1、厦门厦工重工有限公司与厦工股份签订的《资产转让合同》中涉及的位于集美区铁山路 155、157 号、灌口中路 996-1000 号（双号）即厦工工业园 B1 地块和集美区铁山路 185 号即厦工工业园 B2 地块上的建筑物、构筑物、部分机器设备以及土地使用权等资产权属归厦工股份所有。</p> <p>2、上述土地、房屋建筑物权证办理及过户登记不存在法律障碍，厦门厦工重工有限公司正积极依法办理权属过户登记手续，尽快将上述合同项下土地使用权、房屋建筑物过户登记至厦工股份名下。如因土地、房屋权证过户登记延缓或无法办理权证过户登记手续造成厦工股份实际损失的，厦门厦工重工有限公司同意赔偿因此给厦工股份造成的一切实际损失。</p>	正在履行中	否	是
	其他	厦门厦工机械股份有限公司	公司作为“12 厦工债”的发行人，承诺根据公司于 2012 年 3 月 9 日召开的第六届董事会第二十六次会议及于 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，当公司出现预计不能按期偿付本次债券本息或者到期未能按期偿付本次债券的本息时，将至少采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人不得调离等措施。	“12 厦工债”存续期内	是	是

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	135	135
境内会计师事务所审计年限	3	0

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	67.5

公司聘请的 2012 年度财务报表审计机构天健正信会计师事务所有限公司已于 2012 年 6 月 18 日与京都天华会计师事务所(特殊普通合伙)合并,并更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”。有鉴于此,经公司董事会审计委员会提请、第六届董事会第三十四次会议审议、公司 2012 年第二次临时股东大会批准,公司相应的 2012 年度财务报表审计机构由“天健正信会计师事务所有限公司”变更为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”(相关公告详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))的“临 2012-034、038”号公告)。

### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

### 十一、其他重大事项的说明

报告期内,公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、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	2,625,699	0.34	19,260,401			-2,625,699	16,634,702	19,260,401.00	2.01
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,625,699	0.34	19,260,401			-2,625,699	16,634,702	19,260,401.00	2.01
3、其他内资持股									
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	777,083,889	99.66	160,000,000			2,625,699	162,625,699	939,709,588	97.99
1、人民币普通股	777,083,889	99.66	160,000,000			2,625,699	162,625,699	939,709,588	97.99
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	779,709,588	100.00	179,260,401			0	179,260,401	958,969,989	100.00

##### 2、股份变动情况说明

(1) 2011 年 3 月 11 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合申请非公开发行股票条件的议案》等相关议案，同意公司向特定对象非公开发行不超过 1.66 亿股的境内人民币普通股；经中国证券监督管理委员会于 2011 年 9 月 23 日出具的证监许可[2011]1528 号文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司于 2012 年 2 月 17 日发行股票 19,260,401 股，该次发行后公司总股本变更为 798,969,989 股。

(2) 2012 年 4 月 23 日, 公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司公开增发 A 股股票方案的议案》等相关议案, 同意公司公开增发预计不超过 2 亿股股票; 经中国证券监督管理委员会于 2012 年 10 月 12 日出具的证监许可[2012]1351 号文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司增发股票的批复》核准, 公司于 2012 年 12 月 21 日发行股票 1.6 亿股, 该次发行后公司总股本变更为 958,969,989 股。

### 3、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

报告期内, 股份总数增加摊薄公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产。

#### (二) 限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门海翼集团有限公司	2,625,699	2,625,699	0	0	控股股东增持	2012 年 5 月 28 日
厦门海翼集团有限公司	0	0	19,260,401	19,260,401	非公开发行	2015 年 3 月 5 日
合计	2,625,699	2,625,699	19,260,401	19,260,401	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位: 股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2012 年 2 月 17 日	12.98	19,260,401	2015 年 3 月 5 日	19,260,401	
A 股	2012 年 12 月 21 日	6.42	160,000,000	2013 年 1 月 8 日	160,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012 年 6 月 18 日	4.55	15,000,000	2012 年 7 月 19 日	15,000,000	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明:

1、2011 年 3 月 11 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合申请非公开发行股票条件的议案》等相关议案, 同意公司向特定对象非公开发行不超过 1.66 亿股的境内人民币普通股; 经中国证券监督管理委员会于 2011 年 9 月 23 日出具的证监许可[2011]1528 号文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司非公开发行股票的批复》核准, 公司于 2012 年 2 月 17 日发行股票 19,260,401 股, 发行价格 12.98 元/股, 上述新增股份为有限售条件流通股, 预计在上海证券交易所上市流通时间为 2015 年 3 月 5 日, 如遇非交易日则顺延到交易日。

2、2012 年 3 月 30 日, 公司 2011 年度股东大会审议通过了《公司关于公开发行公司债券的议案》等相关议案, 同意公司在中国境内发行本金总额不超过 15 亿元(含 15 亿元)人民币的公司债券; 经中国证券监督管理委员会于 2012 年 6 月 4 日出具的证监许可[2012]755 文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准, 公司于 2012 年 6 月 18 日公开发行总额为人民币 15 亿元的公司债券, 债券期限为 5 年, 附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权, 票面利率为 4.55%, 上述公司债券于 2012 年 7 月 19 日在上海证券交易所上市流通。

3、2012年4月23日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司公开增发A股股票方案的议案》等相关议案，同意公司公开增发预计不超过2亿股股票；经中国证券监督管理委员会于2012年10月12日出具的证监许可[2012]1351号文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司增发股票的批复》核准，公司于2012年12月21日发行股票1.6亿股，发行价格6.42元/股，上述新增股份于2013年1月8日起在上海证券交易所上市流通，均为无流通限制及无锁定安排的股份。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、2012年2月17日，公司非公开发行19,260,401股股票，该次发行后公司总股本变更为798,969,989股，国有法人股比例由54.16%增至55.26%，公司资产负债率有所下降；

2、2012年6月18日，公司公开发行总额为人民币15亿元的公司债券，优化了公司债务结构；

3、2012年12月21日，公司公开发行1.6亿股股票，该次发行后公司总股本变更为958,969,989股，国有法人股比例降至48.28%，公司资产负债率下降8.5个百分点。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		81,177	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		83,421	
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
厦门海翼集团有限公司	国有法人	40.98	393,022,859	40,760,401	19,260,401	无
厦门厦工重工有限公司	国有法人	7.30	69,993,067	0	0	无
中国建设银行股份有限公司—富国天丰强化收益债券型证券投资基金	其他	3.12	29,922,239	29,922,239	0	未知
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	其他	1.78	17,098,239	17,098,239	0	未知
中国银行股份有限公司—招商信用增强债券型证券投资基金	其他	0.95	9,080,919	9,080,919	0	未知
上海柴油机股份有限公司	国有法人	0.78	7,505,000	2,351,000	0	未知
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	其他	0.72	6,889,816	6,889,816	0	未知
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	其他	0.70	6,683,274	6,683,274	0	未知



中信银行股份有限公司—招商产业债券型证券投资基金	其他	0.45	4,274,560	4,274,560	0	未知
中国农业银行股份有限公司—招商信用添利债券型证券投资基金	其他	0.45	4,274,560	4,274,560	0	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的数量			股份种类及数量		
厦门海翼集团有限公司	373,762,458			人民币普通股	373,762,458	
厦门厦工重工有限公司	69,993,067			人民币普通股	69,993,067	
中国建设银行股份有限公司—富国天丰强化收益债券型证券投资基金	29,922,239			人民币普通股	29,922,239	
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	17,098,239			人民币普通股	17,098,239	
中国银行股份有限公司—招商信用增强债券型证券投资基金	9,080,919			人民币普通股	9,080,919	
上海柴油机股份有限公司	7,505,000			人民币普通股	7,505,000	
中国工商银行股份有限公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	6,889,816			人民币普通股	6,889,816	
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	6,683,274			人民币普通股	6,683,274	
中信银行股份有限公司—招商产业债券型证券投资基金	4,274,560			人民币普通股	4,274,560	
中国农业银行股份有限公司—招商信用添利债券型证券投资基金	4,274,560			人民币普通股	4,274,560	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中,第二大股东厦门厦工重工有限公司为公司第一大股东厦门海翼集团有限公司全资子公司,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;第三、四大股东同属富国基金管理有限公司;第五、七、九、十大股东同属招商基金管理有限公司;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《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。</p>					

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	厦门海翼集团有限公司	19,260,401	2015年3月5日	19,260,401	自发行结束之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门海翼集团有限公司为公司控股股东。		

**(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1、法人**

单位：万元 币种：人民币

名称	厦门海翼集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郭清泉
成立日期	2006 年 5 月 29 日
组织机构代码	15500376-7
注册资本	256,384
主要经营业务	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；3、为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；4、从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理；8、从事其他国家禁止或限定经营外的业务。（法律法规规定必须办理审批许可才能从事的经营项目，必须在取得审批许可证明后方能营业。）
经营成果	2012 年 1-9 月营业额 289.96 亿元，1-9 月份实现利润总额 9.16 亿元。（以上数据未经审计）
财务状况	2012 年 9 月底资产总计 380.41 亿元，净资产 105.19 亿元。（以上数据未经审计）
现金流和未来发展策略	1、现金流：2012 年 9 月底货币资金余额 72.69 亿元，2012 年 1-9 月经营活动产生的现金净流量为-3.24 亿元，投资活动产生的现金净流量为-6.87 亿元，筹资活动产生的现金净流量为 9.32 亿元；2012 年现金及现金等价物净增加额-0.61 亿元。（以上数据未经审计） 2、未来发展策略：聚焦核心业务商用运输设备产业，围绕商用运输设备产业核心竞争能力的提升，设计规划和逐年展开战略行动；在商用运输设备产业链的打造上全面推进，优先培育“后市场”，同时努力整合“前市场”，大力提升并扩张制造业，系统优化商用运输设备产业链，打造能够体现系统整合优势的系统解决方案提供商。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2012 年 12 月 31 日,海翼集团持有厦门金龙汽车集团股份有限公司(证券代码:600686)13.02%的股权,持有厦门象屿股份有限公司(证券代码:600057)3.16%的股权。
--------------------------	---

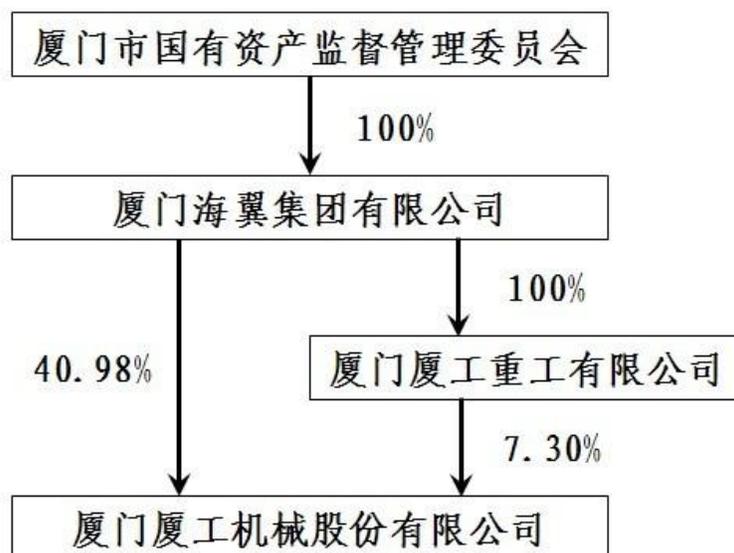
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位:元 币种:人民币

名称	厦门市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末,公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
郭清泉	董事长	男	48	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	0
陈玲	董事	女	59	2012年11月13日	2015年11月13日	80,000	80,000	0	/	100.09
蔡奎全	董事	男	63	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	157.14
余绍洲	董事	男	41	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	0
谷涛	董事	男	42	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	0
王智勇	董事、董事会秘书	男	42	2012年11月13日	2015年11月13日	30,600	34,600	4,000	公增配售	49.37
苏子孟	独立董事	男	52	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	1.5
刘宗柳	独立董事	男	57	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	6
刘鹭华	独立董事	男	42	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	6
刘艺虹	监事会召集人	女	47	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	0
苏东晖	监事	女	47	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	0
叶金攀	监事	男	48	2012年11月13日	2015年11月13日	0	0	0	/	21.5
白飞平	执行总裁	男	47	2012年11月13日	2015年11月13日	30,000	36,000	6,000	公增配售	57.17
陈天生	高级副总裁	男	48	2012年11月13日	2015年11月13日	20,000	20,000	0	/	61.64
林娜	副总裁	女	49	2012年11月13日	2015年11月13日	20,000	20,000	0	/	50
洪家庆	副总裁	男	50	2012年11月13日	2015年11月13日	20,000	20,000	0	/	48.78
黄泽森	财务总监	男	45	2012年11月13日	2015年11月13日	20,000	24,000	4,000	公增配售	51.04
李溪龙	副总裁	男	42	2012年11月13日	2015年11月13日	8,000	8,000	0	/	51.23
周希强	副总裁	男	54	2012年11月13日	2015年11月13日	20,000	20,000	0	/	45.1
王昆东	董事	男	61	2009年8月28日	2012年11月13日	0	0	0	/	0
牟建勇	董事	男	56	2009年8月28日	2012年11月13日	0	0	0	/	0
陈培堃	董事	男	67	2009年8月28日	2012年11月13日	0	0	0	/	0
祁俊	独立董事	男	61	2009年8月28日	2012年11月13日	0	0	0	/	4.5
许金星	监事	男	61	2009年8月28日	2012年11月13日	0	0	0	/	3
合计	/	/	/	/	/	248,600	262,600	14,000	/	714.06

郭清泉：曾任厦门夏商集团有限公司董事长、党委书记。2006年5月至今任厦门海翼集团有限公司董事长、党委书记，2011年6月起兼任厦门金龙汽车集团股份公司董事。2007年12月起兼任本公司董事，2012年11月起担任本公司董事长。

陈玲：曾任厦门厦工集团有限公司董事、厦门银华机械厂厂长，2006年8月至2012年11月任本公司董事长，2006年8月起任本公司党委书记，2012年11月起任本公司第七届董事会董事。

蔡奎全：1999年12月至2005年10月任大宇重工业烟台有限公司总经理。2005年10月至2006年6月任特雷克斯中国有限公司总裁。2009年6月至2012年11月担任公司总裁，2012年11月起任本公司第七届董事会董事。

余绍洲：曾任厦门ABB低压电器设备有限公司工程师、销售分部经理，厦门经济特区房地产开发公

司党委委员、副总经理，厦门员筓新市区开发建设公司党委委员、副总经理等职务。2006 年至 2009 年任厦门火炬集团有限公司副总经理；2009 年起任厦门海翼集团有限公司党委委员、副总经理，厦门海翼地产有限公司董事长、总经理，厦门海翼汽车工业城开发有限公司执行董事；2012 年 6 月起任厦门厦工重工有限公司董事长、厦门银华机械有限公司董事长。2012 年 11 月起任本公司第七届董事会董事。

谷涛：曾任厦门国有资产投资公司产权部副经理，厦门机电集团有限公司投资发展部副经理、经理，厦门海翼集团有限公司投资发展部总经理、厦门海翼集团有限公司总经理助理等职务。2009 年 11 月起任厦门海翼投资有限公司董事长，2010 年 1 月起任厦门创程融资担保有限公司董事长，2010 年 11 月起任厦门创翼德晖投资管理有限公司董事长，2010 年 12 月起任厦门海翼集团有限公司副总经理，2011 年 7 月起任厦门金龙汽车集团股份有限公司董事长，2011 年 8 月起任厦门金龙联合汽车工业有限公司董事长，2012 年 4 月起任厦门金龙汽车车身有限公司董事长。2012 年 11 月起任本公司第七届董事会董事。

王智勇：曾任厦门工程机械股份有限公司一、二、三、五、六届董事会秘书，2007 年 12 月起兼任厦门厦工机械股份有限公司董事，2008 年 8 月起任厦门海翼集团有限公司董事，2012 年 11 月起任本公司第七届董事会董事兼董事会秘书。

苏子孟：曾任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长、主任助理，鼎盛天工工程机械股份有限公司外部董事、浙江美通筑路机械股份有限公司（非上市公司）独立董事、千里马工程机械集团股份有限公司（非上市公司）独立董事。2009 年 10 月起任中国工程机械工业协会秘书长，2010 年 2 月起任广西柳工机械股份有限公司外部董事，2011 年 3 月起任四川成都成工工程机械股份有限公司（非上市公司）独立董事，2012 年 3 月起任中远航运股份有限公司独立董事，2012 年 8 月至 2012 年 11 月任本公司第六届董事会独立董事，2012 年 11 月起任本公司第七届董事会独立董事。

刘宗柳：曾任厦门烟草工业有限责任公司财务科科长、总会计师、副厂长。2007 年至 2010 年 6 月任厦门烟草工业有限责任公司副总经理，2010 年 7 月至今任厦门烟草工业有限责任公司调研员。2011 年 8 月至 2012 年 11 月任本公司第六届董事会独立董事，2012 年 11 月起任本公司第七届董事会独立董事。

刘鹭华：现任福建天翼律师事务所副主任，兼厦门市律师协会理事、厦门台商协会法律顾问团成员、厦门仲裁委员会仲裁员。2009 年 8 月至 2012 年 11 月任本公司第六届董事会独立董事，2012 年 11 月起任本公司第七届董事会独立董事。

刘艺虹：曾任厦门象屿集团外派财务总监、厦门夏商集团资金部总经理，2008 年 4 月至今任厦门海翼集团有限公司副总会计师、总会计师；2008 年 6 月至 2011 年 6 月任厦门金龙汽车集团股份有限公司第六届监事会召集人；2011 年 6 月至今任厦门金龙汽车集团股份有限公司第七届监事会召集人；2009 年 8 月至 2012 年 11 月任本公司第六届监事会召集人。2011 年 6 月起任厦门金龙汽车集团股份有限公司监事会召集人。2012 年 11 月起任本公司第七届监事会召集人。

苏东晖：曾任厦门厦工集团有限公司机关党支部副书记，厦门厦工重工有限公司办公室主任、党支部副书记。现任厦门厦工重工有限公司战略运营部经理、党支部副书记。2006 年 8 月至 2012 年 11 月任厦门厦工机械股份有限公司第五、六届监事。2012 年 11 月起任本公司第七届监事会监事。

叶金攀：曾任厦门厦工机械股份有限公司设计科、引进办技术员，总师办副主任、技术支部书记，厦门厦工新宇机械有限公司常务副总、总经理等职务。2001 年至今任厦门厦工协华机械有限公司董事长，2007 年 9 月至 2008 年 12 月任厦门厦工机械股份有限公司挖掘机分厂副厂长，2009 年 1 月至今任本公司综合办公室主任，2012 年 1 月至今兼任本公司人力资源部部长。2012 年 11 月起任本公司第七届监事会监事。

白飞平：曾任厦门工程机械股份有限公司总经理助理、副总经理，2009 年 8 月至 2012 年 5 月任本公司副总裁，2009 年 8 月至今兼任本公司技术中心主任，2012 年 5 月至 2012 年 11 月任本公司常务副总裁，2012 年 11 月起任本公司执行总裁。

陈天生：曾任厦门嘉丰机械厂厂长，厦门齿轮厂厂长、党总支书记。2006 年 8 月至 2011 年 1 月至任

本公司总裁助理，2006 年 8 月至 2007 年 8 月兼任本公司总裁助理兼厦工新宇机械公司总经理，2007 年 8 月至今兼任厦工机械（焦作）公司总经理，2011 年 1 月至今任本公司副总裁。

林娜：曾任厦门包装印刷集团有限公司副总经理。2006 年 6 月至 2007 年 10 月任厦门海翼集团有限公司人力资源部副经理、经理。2007 年 10 月起任本公司副总裁、党委副书记。

洪家庆：曾任厦门工程机械股份有限公司生产部经理、总经理助理、副总经。2007 年 10 月起任本公司副总裁、工会主席。

黄泽森：曾任厦门工程机械厂财务处处长助理，厦门工程机械股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监，厦门国能投资有限公司副总经理，厦门海翼集团审计风险部经理。2003 年 11 月至 2007 年 11 月任本公司第四届、第五届董事会董事、财务总监。2009 年 8 月起任本公司财务总监。

李溪龙：曾任厦门农产品集团有限公司投资部副经理、经理。2006 年 9 月至 2007 年 6 月任厦门海翼集团有限公司投资发展部副经理，2007 年 7 月至 2010 年 12 月任本公司总裁助理兼任供应中心总经理、配件事业部常务副总经理，2011 年 1 月起任本公司副总裁，兼任营销中心总经理。

周希强：曾任厦门厦工机械股份有限公司总裁助理、挖掘机厂长、厦门齿轮厂厂长、厦工桥箱公司总经理、装载机事业部副总经理。2006 年 7 月至 2008 年 6 月任本公司总裁助理兼厦门齿轮厂厂长，2008 年 6 月至 2009 年 11 月任本公司总裁助理兼厦工桥箱公司总经理，2009 年 11 月至 2010 年 12 月厦工机械股份有限公司总裁助理兼装载机事业部副总经理，2011 年 1 月起任本公司副总裁。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭清泉	厦门海翼集团有限公司	董事长	2006 年 5 月 29 日	-
余绍洲	厦门海翼集团有限公司	副总经理	2009 年 4 月 23 日	-
余绍洲	厦门厦工重工有限公司	董事长	2012 年 6 月 20 日	-
谷涛	厦门海翼集团有限公司	副总经理	2010 年 12 月	-
王智勇	厦门海翼集团有限公司	董事	2008 年 8 月	-
刘艺虹	厦门海翼集团有限公司	总会计师	2010 年 12 月	-
苏东晖	厦门厦工重工有限公司	办公室主任	2010 年 5 月 1 日	2013 年 2 月 6 日
苏东晖	厦门厦工重工有限公司	战略运营部经理	2013 年 2 月 7 日	2014 年 4 月 30 日
白飞平	厦门海翼集团有限公司	董事	2006 年 5 月	-
王昆东	厦门海翼集团有限公司	副董事长	2009 年 4 月 23 日	2012 年 6 月
王昆东	厦门厦工重工有限公司	董事长	2006 年 8 月	2012 年 6 月 20 日
牟建勇	厦门海翼集团有限公司	副总经理	2006 年 5 月 29 日	2012 年 10 月
陈培埝	厦门海翼集团有限公司	审计与风险管理委员会主任	2008 年 12 月 25 日	-

注：厦门海翼集团有限公司为公司控股股东，厦门厦工重工有限公司为公司第二大股东。

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭清泉	厦门金龙汽车集团股份有限公司	董事	2011 年 7 月 29 日	2014 年 7 月 29 日
郭清泉	厦门航空工业有限公司	董事	2012 年 10 月	
余绍洲	厦门海翼地产有限公司	董事长、总经理	2009 年 8 月 5 日	-

余绍洲	厦门海翼汽车工业城开发有限公司	执行董事	2010年1月14日	-
余绍洲	厦门银华机械有限公司	董事长	2012年6月20日	-
谷涛	厦门金龙汽车集团股份有限公司	董事长	2011年7月29日	2014年7月29日
谷涛	厦门海翼投资有限公司	董事长	2009年10月	2013年1月11日
谷涛	厦门创程融资担保有限公司	董事长	2010年1月	-
谷涛	厦门创翼德晖投资管理有限公司	董事长	2010年11月	-
刘艺虹	厦门金龙汽车集团股份有限公司	监事会主席	2011年7月29日	2014年7月29日
刘艺虹	厦门海翼融资租赁有限公司	董事长	2012年6月	-
刘艺虹	厦门海翼集团财务有限公司	董事长	2012年10月	2015年8月
苏子孟	中国工程机械工业协会	秘书长	2009年8月	-
苏子孟	广西柳工机械股份有限公司	外部董事	2010年2月4日	2013年2月3日
苏子孟	四川成都成工工程机械股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2011年3月11日	2014年3月10日
苏子孟	中远航运股份有限公司	独立董事	2012年3月30日	2015年3月29日
刘宗柳	厦门烟草工业有限责任公司	调研员	2010年7月1日	2015年5月30日
刘鹭华	福建天翼律师事务所	副主任	1993年6月	-
王昆东	厦门金龙汽车集团股份有限公司	董事	2011年7月29日	2014年7月29日
牟建勇	厦门航空有限公司	副董事长	2012年9月24日	-
祁俊	中国工程机械工业协会	会长	2009年10月	-

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事、监事会主席和高级管理人员的薪酬实行年薪制，年度年薪议案由薪酬委员会报公司董事会批准后实施；公司内部职工代表监事按公司工资标准执行；独立董事津贴由公司董事会审议通过后报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事按照所在单位的任职岗位确定相应报酬；公司高级管理人员报酬确定的依据为年度审计和绩效考核的基础上核定上一年度绩效年薪及本年度基本月薪基数，并经过公司董事会决议通过；监事按照任职岗位确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	及时完成支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的税前报酬总额为 714.06 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王昆东	董事	离任	董事会换届
牟建勇	董事	离任	董事会换届
陈培堃	董事	离任	董事会换届
祁俊	独立董事	离任	个人辞职
许金星	监事	离任	监事会换届
蔡奎全	总裁	离任	工作变动
苏子孟	独立董事	聘任	聘任
蔡奎全	董事	聘任	董事会换届
余绍洲	董事	聘任	董事会换届

谷 涛	董事	聘任	董事会换届
叶金攀	监事	聘任	监事会换届
白飞平	执行总裁	聘任	聘任

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,382
主要子公司在职员工的数量	1,220
在职员工的数量合计	5,602
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	81
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,799
销售人员	272
技术人员	353
财务人员	60
行政人员	98
管理人员	323
其他人员	697
合计	5,602
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	101
本科	969
大专及以下	4,532
合计	5,602

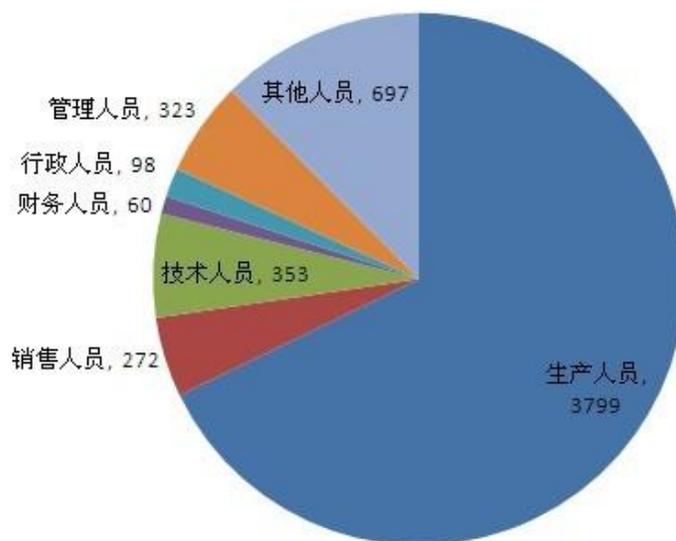
#### (二) 薪酬政策

公司实行以“外求竞争，内求公平”为原则的薪酬政策，根据各岗位承担的职责，结合所需的知识、技术、体能、工作条件和年限等岗位要素，评价确定员工薪酬。公司积极探索并不断深化薪酬制度的完善，建立员工收入增长与企业效益增长挂钩的收入增长机制，在考虑公司承受能力的前提下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。

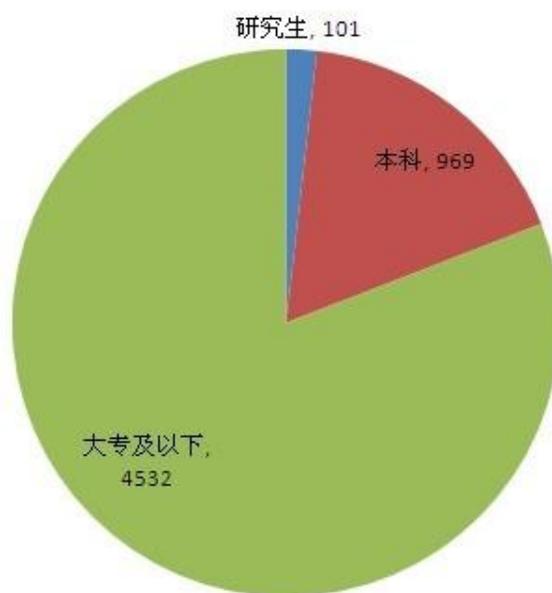
#### (三) 培训计划

通过举办“基层主管资格认证培训班”，着重提升基层主管管理技能，打造团队执行力；通过建立厦工实训基地，为工员技能培训和售后服务人员、代理商维修人员提供实训基地，提高培训实效；通过建立厦工网络服务培训系统，为售后服务人员、代理商维修人员提供网络服务培训平台，实现网络培训；通过开展多技能培训，丰富工员工作技能，实现合理调配人员，提高生产效率；通过配合组织目标开展 MTP 跨组织沟通协调课程，依托集团海翼商学院培训平台，组织人员参训，提升组织能力；各事业部、各职能部门开展针对性的内部培训，提升专业知识技能。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	183 万小时
劳务外包支付的报酬总额	4204 万元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及证券监管部门的有关文件要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司目前治理结构情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序；聘请律师对股东大会出具法律意见书；报告期内，公司制定了《厦门厦工机械股份有限公司股东回报规划（2012-2014）》，并对《公司章程》中有关现金分红事项的决策程序和机制、利润分配政策尤其是现金分红政策等相关内容进行了修改，公司健全了利润分配尤其是现金分红机制，严格履行分红决策程序。

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，不干涉公司的依法决策和具体生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面相互独立，各自核算、独立承担责任和风险；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作，公司重大决策由公司股东大会和董事会依法做出。

#### 2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会由九人组成，其中独立董事三人，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事熟悉有关法律法规，勤勉尽职地履行职责、承担相应的义务。公司独立董事按照《公司独立董事制度》开展工作。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，能够根据公司制定的董事会专业委员会工作细则的规定开展运作。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由三人组成，其中职工代表一人，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够依法对公司财务以及公司董事、高级管理人员等履行职责的合法合规性进行监督。

#### 4、关于内部控制制度

公司自 2009 年起就开始按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会 2008 年 6 月 28 日联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求，着手建立内部控制制度。2012 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过《厦门厦工机械股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并根据该方案推进有关工作。公司已建立了系统完备的内部控制制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》以及对外投资、财务会计、内部审计、担保和借款、销售、采购、人事管理等方面的内控制度，保证内部控制目标的达成。

#### 5、关于内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记制度》。在定期报告、重大事项等敏

感信息发生期间认真做好内幕信息管理，并按照一事一记的方式登记《内幕信息知情人登记备案表》，对涉及发行证券等内容的重大事项还分阶段制作重大事项进程备忘录，并在有关内幕信息依法公开披露后及时将《内幕信息知情人登记备案表》及重大事项进程备忘录及时报送上海证券交易所、厦门证监局备案；定期对公司董事、监事、高级管理人员及其相关内幕信息知情人员进行内幕信息管理培训和内幕交易警示教育，提高其防范内幕交易意识。

#### 6、关于信息披露工作

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的规定，及时披露 2011 年年度报告及 2012 年各定期报告，全年发布临时公告 61 条（次），真实、准确、完整、及时、公平地披露公司有关信息，保护公司及全体股东的合法权益。

#### 7、关于投资者关系管理

2012 年 8 月 23 日公司第六届董事第三十四次会议修订了《公司投资者关系管理制度》。报告期内，公司根据法律、法规、上市规则的要求和公司信息披露、投资者关系管理的相关规定，及时准确完整地对公司经营、财务等方面的相关信息进行披露。在公司网站设立“投资者关系”专栏，投资者可以及时查询到公司近年发布的所有临时公告和定期报告等信息，方便投资者加深对公司情况的了解，更好地做出投资决策。认真做好日常的投资者邮件、传真、电子邮件的接收和回复，投资者咨询电话及现场来访的接待工作，并认真做好接待记录。2012 年 8 至 10 月组织了“积极回报投资者”主题宣传活动，充分利用公司刊物、电子办公系统、电子论坛及宣传栏等多种宣传工具和宣传渠道进行投资者教育活动。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 30 日	1、《公司 2011 年年度报告》全文及摘要；2、《公司 2011 年度董事会工作报告》；3、《公司 2011 年度监事会工作报告》；4、《公司 2011 年度财务决算报告》；5、《公司 2011 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》；6、《公司关于申请 2012 年度银行授信额度的议案》；7、《公司关于 2012 年对外担保的议案》；8、《公司关于确认 2011 年度日常关联交易事项及预计 2012 年度日常关联交易事项的议案》；9、《公司关于续聘 2012 年度审计机构的议案》；10、《公司关于调整 2011 年度非公开发行股票募集资金投资项目实际募集资金投入金额的议案》；11、《公司关于公开发行公司债券的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 31 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 4 月 23 日	1、《关于公司符合申请公开增发 A 股股票条件的议案》；2、《关于公司公开增发 A 股股票方案的议案》；3、《关于公司公开增发 A 股股票募集资金投资项目可行性分析报告的议案》；4、《关于前次募集资金使用情况的报告》；5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开增发 A 股股票相关事宜的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 24 日

2012年第二次临时股东大会	2012年8月20日	1、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；2、《厦门厦工机械股份有限公司股东回报规划（2012-2014）》；3、《关于变更公司2012年度财务报表审计机构的议案》；4、《关于选举苏子孟先生担任公司独立董事的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012年8月21日
2012年第三次临时股东大会	2012年11月13日	1、《关于选举公司第七届董事会董事的议案》；2、《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》；3、《关于选举公司第七届监事会股东监事的议案》；4、《公司关于与厦门海翼集团财务有限公司签订<金融服务协议>暨关联交易事项的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012年11月14日

上述股东大会有关决议均已执行。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭清泉	否	19	19	13	0	0	否	4
陈玲	否	19	19	13	0	0	否	4
蔡奎全	否	2	2	1	0	0	否	2
余绍洲	否	2	2	1	0	0	否	0
谷涛	否	2	2	1	0	0	否	0
王智勇	否	19	19	13	0	0	否	4
苏子孟	是	8	8	6	0	0	否	1
刘宗柳	是	19	19	14	0	0	否	3
刘鹭华	是	19	19	14	0	0	否	4
王昆东	否	17	12	8	5	0	是	2
牟建勇	否	17	16	12	1	0	否	1
陈培堃	否	17	17	13	0	0	否	3
祁俊	是	11	11	10	0	0	否	1

注：1、祁俊先生于2012年8月20日辞去公司独立董事职务。

2、苏子孟先生自2012年8月20日起担任公司独立董事职务。

3、报告期内，公司第六届董事会董事王昆东先生应参加董事会会议17次，其中连续5次未能亲自参加会议，但均授权委托其他董事代为出席并表决。

年内召开董事会会议次数	19
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	3

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### **四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会在报告期内各司其职。

报告期内，战略与投资委员会共召开会议 2 次，认真梳理国家宏观经济形势和工程机械行业发展方向，分别探讨和分析公司重大投资事项、公司 2012 年经营情况及 2013 年经营计划，强调公司董事会、经营层要坚定信心，确保公司战略规划的实施。

报告期内，审计委员会共召开会议 7 次，分别在公司编制年度报告、聘任年度审计机构等过程中，与公司及年审会计师进行沟通，督促年审会计师根据审计工作计划按时出具审计报告，同时提醒公司要关注审计过程中暴露的风险问题；另外，审计委员会认真审议变更公司财务报表审计机构事项及公司的重大关联交易事项。报告期内，审计委员会作为公司内部控制制度的审查机构，根据公司制定的《内部控制规范实施工作方案》，认真监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，并及时向公司董事会报告工作。

报告期内，提名委员会共召开会议 2 次，分别对公司新一届董事会董事候选人、独立董事候选人及董事会拟聘任高级管理人员的任职资格进行认真审查，并向公司董事会提出建议。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开会议 4 次，分别讨论了《公司高级管理人员年薪管理及考核暂行办法（2012 年度修订）》、《公司高级管理人员 2012 年度基本薪酬方案》、《公司高级管理人员 2012 年度薪酬与绩效考核方案》、《公司高级管理人员 2011 年度绩效考核实施方案》等议案，并向公司董事会提出建议。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

未发现公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会下设薪酬与提名委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施，公司制定了《高级管理人员年薪管理及考核暂行办法》，以确保高管人员富有进取心和敬业精神，促使其忠实、勤勉、谨慎地行使权利，履行法律和《公司章程》规定的职责。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是进一步完善公司治理，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进公司各级员工明确职责分工、正确行使职权，并加强对权责履行的监督，确保公司有关规章制度和为实现经营目标而采取重大措施的贯彻执行，降低实现经营目标的不确定性，将风险控制在与公司总体目标相适应并可承受的范围内，保障经营管理的有效性，提高经营活动的效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

#### （二）公司内部控制制度建设情况

公司已建立了系统完备的内部控制制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》以及对外投资、财务会计、内部审计、担保和借款、销售、采购、人事管理等方面的内控制度，保证了内部控制目标的达成。

2011 年 12 月 8 日，经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，公司内部控制手册开始在公司范围内施行。2012 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过《厦门厦工机械股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，并根据相关法律、法规和规章的修订以及公司实际情况及时更新、修订相关内部控制制度，同时对内部控制制度执行情况加强检查和监督。公司现行的内部控制制度是较为健全的，执行是较为有效的。2013 年，公司将持续推进全面风险管理工作进程，努力提高公司风险管理水平；深入开展内部控制评价工作，推进全员参与内控体系建设；根据不断提高的管理要求和公司相关职责调整，优化企业流程管理，进一步修订完善内控制度体系。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

致同会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 28 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过。报告期内未发生重大差错责任事项。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师熊建益、陈涌根审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

## 审计报告

致同审字（2013）第 350ZA1242 号

### 厦门厦工机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的厦门厦工机械股份有限公司（以下简称“厦工股份公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是厦工股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，厦工股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦工股份公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 熊建益  
中国注册会计师 陈涌根

中国·北京

二〇一三年四月二十三日

## 二、 财务报表

### 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,408,355,789.94	358,108,779.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		656,723.86	3,598,459.90
应收票据		1,000,335,504.44	866,914,841.94
应收账款		4,142,795,757.82	3,287,679,213.21
预付款项		173,761,984.48	211,054,047.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		1,052,842.83	
其他应收款		79,711,895.40	63,048,216.48
买入返售金融资产			
存货		2,534,380,258.96	3,264,653,239.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,487,175.81	162,528.67
流动资产合计		9,396,537,933.54	8,055,219,326.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			360,840,000.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		321,807,798.70	264,264,166.98
投资性房地产		17,706,545.71	18,025,811.49
固定资产		1,428,621,916.56	1,244,096,538.80
在建工程		56,901,529.22	133,515,172.12
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		376,804,262.85	383,652,945.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		37,330,062.71	36,381,032.61
递延所得税资产		106,675,725.13	110,503,933.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,345,847,840.88	2,551,279,601.17
资产总计		11,742,385,774.42	10,606,498,928.07

<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,295,000,000.00	2,133,035,528.06
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		1,051,313,004.17	1,581,037,705.43
应付账款		660,494,974.71	1,496,537,779.30
预收款项		103,061,694.39	102,434,277.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		119,084,944.78	140,917,648.14
应交税费		22,502,873.21	-145,853,157.48
应付利息		38,051,701.36	305,280.34
应付股利		44,151,592.60	41,962,982.60
其他应付款		494,734,278.03	776,872,547.41
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		400,324,606.00	
其他流动负债			
流动负债合计		5,228,719,669.25	6,127,250,591.70
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			400,000,000.00
应付债券		1,489,928,510.01	
长期应付款			649,212.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,127,107.82	48,787,958.10
其他非流动负债		271,795,769.99	262,956,477.40
非流动负债合计		1,762,851,387.82	712,393,647.50
负债合计		6,991,571,057.07	6,839,644,239.20
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		958,969,989.00	779,709,588.00
资本公积		2,017,324,821.75	1,255,517,283.53
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		274,265,798.55	266,599,574.92
一般风险准备			
未分配利润		1,451,089,012.19	1,411,317,544.40
外币报表折算差额		-794,862.68	-743,475.76
归属于母公司所有者权益合计		4,700,854,758.81	3,712,400,515.09
少数股东权益		49,959,958.54	54,454,173.78
所有者权益合计		4,750,814,717.35	3,766,854,688.87
负债和所有者权益总计		11,742,385,774.42	10,606,498,928.07

法定代表人: 郭清泉

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 孙利

### 母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,196,624,554.92	221,543,228.43
交易性金融资产			
应收票据		999,960,604.94	843,974,841.94
应收账款		4,113,450,577.92	3,232,921,763.50
预付款项		111,883,895.84	248,938,557.95
应收利息			
应收股利		1,601,769.20	548,926.37
其他应收款		95,319,752.53	58,959,554.06
存货		2,007,747,849.04	2,397,787,874.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,394,017.85	162,528.67
流动资产合计		8,567,983,022.24	7,004,837,275.86
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			360,840,000.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,247,766,636.19	1,190,223,004.47
投资性房地产			
固定资产		961,304,223.08	780,014,722.95
在建工程		55,962,659.84	124,586,686.72
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		184,290,921.82	188,428,515.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,014,685.14	35,756,408.61
递延所得税资产		63,857,075.64	70,698,745.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,549,196,201.71	2,750,548,083.47
资产总计		11,117,179,223.95	9,755,385,359.33

<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,280,000,000.00	1,968,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		1,079,438,386.12	1,567,881,824.83
应付账款		906,660,815.87	1,376,578,790.82
预收款项		33,205,378.41	36,196,723.31
应付职工薪酬		104,543,577.24	122,575,355.61
应交税费		9,450,975.45	-108,103,473.46
应付利息		38,051,701.36	
应付股利		44,151,592.60	41,962,982.60
其他应付款		409,661,822.07	932,303,255.22
一年内到期的非流动负债		400,324,606.00	
其他流动负债			
流动负债合计		5,305,488,855.12	5,937,395,458.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			400,000,000.00
应付债券		1,489,928,510.01	
长期应付款			649,212.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		962,926.85	47,888,343.12
其他非流动负债		78,584,218.23	65,070,808.14
非流动负债合计		1,569,475,655.09	513,608,363.26
负债合计		6,874,964,510.21	6,451,003,822.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	779,709,588.00
资本公积		2,053,655,334.92	1,291,847,796.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		248,407,695.67	240,741,472.04
一般风险准备			
未分配利润		981,181,694.15	992,082,680.40
所有者权益（或股东权益）合计		4,242,214,713.74	3,304,381,537.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,117,179,223.95	9,755,385,359.33

法定代表人：郭清泉

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：孙利

### 合并利润表

2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,149,834,153.29	11,992,039,858.72
其中:营业收入		8,149,834,153.29	11,992,039,858.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,414,860,076.47	11,475,853,333.58
其中:营业成本		7,274,506,755.64	10,152,102,377.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,725,526.45	25,965,215.67
销售费用		503,818,729.49	789,872,423.32
管理费用		300,167,907.03	319,945,747.91
财务费用		245,884,580.51	151,933,431.24
资产减值损失		76,756,577.35	36,034,137.62
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,941,736.04	346,506.76
投资收益(损失以“-”号填列)		383,101,588.07	131,229,263.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,496,474.55	21,210,585.49
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		115,133,928.85	647,762,295.15
加:营业外收入		31,303,281.45	31,382,651.48
减:营业外支出		2,054,280.16	5,414,916.12
其中:非流动资产处置损失		673,059.35	3,170,516.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		144,382,930.14	673,730,030.51
减:所得税费用		21,542,455.06	97,213,367.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		122,840,475.08	576,516,662.53
归属于母公司所有者的净利润		127,334,690.32	573,273,140.05
少数股东损益		-4,494,215.24	3,243,522.48
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.16	0.74
(二)稀释每股收益		0.16	0.74
七、其他综合收益		-265,053,906.66	124,914,349.50
八、综合收益总额		-142,213,431.58	701,431,012.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-137,719,216.34	698,187,489.55
归属于少数股东的综合收益总额		-4,494,215.24	3,243,522.48

法定代表人:郭清泉

主管会计工作负责人:黄泽森

会计机构负责人:孙利

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,092,207,626.49	9,326,308,615.66
减: 营业成本		4,459,319,876.95	7,883,532,606.57
营业税金及附加		5,690,258.29	19,222,537.65
销售费用		396,220,315.19	680,573,996.26
管理费用		220,920,594.45	236,480,433.20
财务费用		244,473,487.83	144,742,741.32
资产减值损失		70,127,377.50	31,057,743.69
加: 公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)		383,101,588.07	136,592,467.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,496,474.55	21,210,585.49
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		78,557,304.35	467,291,024.54
加: 营业外收入		10,410,425.44	12,330,978.10
减: 营业外支出		1,346,479.37	3,616,027.68
其中: 非流动资产处置损失		632,621.06	2,977,713.65
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		87,621,250.42	476,005,974.96
减: 所得税费用		10,959,014.14	64,555,312.00
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		76,662,236.28	411,450,662.96
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-265,002,519.74	125,212,522.66
七、综合收益总额		-188,340,283.46	536,663,185.62

法定代表人: 郭清泉

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 孙利

### 合并现金流量表

2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		7,117,657,146.08	9,521,302,112.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		119,497,869.99	67,576,587.54
收到其他与经营活动有关的现金		185,466,629.15	351,111,447.99
经营活动现金流入小计		7,422,621,645.22	9,939,990,147.79
购买商品、接受劳务支付的现金		7,976,112,524.07	9,932,207,692.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		407,897,675.41	445,578,325.77
支付的各项税费		212,734,666.48	481,426,363.46
支付其他与经营活动有关的现金		335,758,339.30	391,658,371.02
经营活动现金流出小计		8,932,503,205.26	11,250,870,752.50
经营活动产生的现金流量净额		-1,509,881,560.04	-1,310,880,604.71

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		428,289,001.72	121,538,934.77
取得投资收益收到的现金		1,168,527.80	8,425,035.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		223,476.20	2,843,855.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		429,681,005.72	132,807,825.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,588,575.23	433,908,811.88
投资支付的现金		259,077,369.40	304,610,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			16,657,681.20
投资活动现金流出小计		443,665,944.63	755,176,493.08
投资活动产生的现金流量净额		-13,984,938.91	-622,368,667.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,208,443,004.98	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,430,342,355.69	4,857,543,727.29
发行债券收到的现金		1,489,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,128,285,360.67	4,857,543,727.29
偿还债务支付的现金		6,269,031,439.38	2,738,968,789.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,496,043.87	188,628,917.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,635,959.00	95,973,404.36
筹资活动现金流出小计		6,558,163,442.25	3,023,571,111.67
筹资活动产生的现金流量净额		2,570,121,918.42	1,833,972,615.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		365,009.30	-455,724.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,046,620,428.77	-99,732,381.05
加：期初现金及现金等价物余额		329,673,584.16	429,405,965.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,376,294,012.93	329,673,584.16

法定代表人：郭清泉

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：孙利

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		3,647,992,590.59	5,823,924,984.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,488,075.39	260,066,920.63
经营活动现金流入小计		3,688,480,665.98	6,083,991,905.01
购买商品、接受劳务支付的现金		4,852,667,563.13	6,538,415,308.21
支付给职工以及为职工支付的现金		310,684,332.47	344,715,154.04
支付的各项税费		70,326,745.27	312,578,833.02
支付其他与经营活动有关的现金		210,314,489.20	285,186,112.72
经营活动现金流出小计		5,443,993,130.07	7,480,895,407.99
经营活动产生的现金流量净额		-1,755,512,464.09	-1,396,903,502.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		428,289,001.72	121,538,934.77
取得投资收益收到的现金		1,168,527.80	8,425,035.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		162,776.20	2,735,961.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		429,620,305.72	132,699,931.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,061,790.76	279,649,856.38
投资支付的现金		259,077,369.40	304,610,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			16,657,681.20
投资活动现金流出小计		424,139,160.16	600,917,537.58
投资活动产生的现金流量净额		5,481,145.56	-468,217,606.51

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,208,443,004.98	
取得借款收到的现金		6,118,700,000.00	4,686,890,000.00
发行债券收到的现金		1,489,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,816,643,004.98	4,686,890,000.00
偿还债务支付的现金		5,806,700,000.00	2,718,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,294,696.23	181,963,172.84
支付其他与筹资活动有关的现金		1,635,959.00	
筹资活动现金流出小计		6,091,630,655.23	2,900,853,172.84
筹资活动产生的现金流量净额		2,725,012,349.75	1,786,036,827.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		974,981,031.22	-79,084,282.33
加：期初现金及现金等价物余额		201,517,391.43	280,601,673.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,176,498,422.65	201,517,391.43

法定代表人：郭清泉

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：孙利

### 合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	779,709,588.00	1,255,517,283.53			266,599,574.92		1,411,317,544.40	-743,475.76	54,454,173.78	3,766,854,688.87
加: 会计 政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年初余额	779,709,588.00	1,255,517,283.53			266,599,574.92		1,411,317,544.40	-743,475.76	54,454,173.78	3,766,854,688.87
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	179,260,401.00	761,807,538.22			7,666,223.63		39,771,467.79	-51,386.92	-4,494,215.24	983,960,028.48
(一) 净利润							127,334,690.32		-4,494,215.24	122,840,475.08
(二)其他综合 收益		-265,002,519.74						-51,386.92		-265,053,906.66
上述(一)和 (二)小计		-265,002,519.74					127,334,690.32	-51,386.92	-4,494,215.24	-142,213,431.58
(三)所有者投 入和减少资本	179,260,401.00	1,026,810,057.96								1,206,070,458.96
1. 所有者投入 资本	179,260,401.00	1,026,810,057.96								1,206,070,458.96
2. 股份支付计 入所有者权益 的金额										
3. 其他										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
(四)利润分配					7,666,223.63		-87,563,222.53			-79,896,998.90
1. 提取盈余公 积					7,666,223.63		-7,666,223.63			
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有者(或 股东)的分配							-79,896,998.90			-79,896,998.90
4. 其他										
(五)所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转 增资本(或股 本)										
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余 额	958,969,989.00	2,017,324,821.75			274,265,798.55		1,451,089,012.19	-794,862.68	49,959,958.54	4,750,814,717.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	779,709,588.00	1,576,244,760.87			225,454,508.62		960,185,429.45	-445,302.60	51,210,651.30	3,592,359,635.64
加：会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年初余额	779,709,588.00	1,576,244,760.87			225,454,508.62		960,185,429.45	-445,302.60	51,210,651.30	3,592,359,635.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-320,727,477.34			41,145,066.30		451,132,114.95	-298,173.16	3,243,522.48	174,495,053.23
（一）净利润							573,273,140.05		3,243,522.48	576,516,662.53
（二）其他综合收益		125,212,522.66						-298,173.16		124,914,349.50
上述（一）和（二）小计		125,212,522.66					573,273,140.05	-298,173.16	3,243,522.48	701,431,012.03
（三）所有者投入和减少资本		-445,940,000.00								-445,940,000.00
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		-445,940,000.00								-445,940,000.00

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
(四) 利润分配					41,145,066.30		-122,141,025.10			-80,995,958.80
1. 提取盈余公 积					41,145,066.30		-41,145,066.30			
2. 提取一般风 险准备										
3. 对所有者(或 股东)的分配							-80,995,958.80			-80,995,958.80
4. 其他										
(五) 所有者权 益内部结转										
1. 资本公积转 增资本(或股 本)										
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)										
3. 盈余公积弥 补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余 额	779,709,588.00	1,255,517,283.53			266,599,574.92		1,411,317,544.40	-743,475.76	54,454,173.78	3,766,854,688.87

法定代表人：郭清泉

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：孙利

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	779,709,588.00	1,291,847,796.70			240,741,472.04		992,082,680.40	3,304,381,537.14
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	779,709,588.00	1,291,847,796.70			240,741,472.04		992,082,680.40	3,304,381,537.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	179,260,401.00	761,807,538.22			7,666,223.63		-10,900,986.25	937,833,176.60
(一) 净利润							76,662,236.28	76,662,236.28
(二) 其他综合收益		-265,002,519.74						-265,002,519.74
上述(一)和(二)小计		-265,002,519.74					76,662,236.28	-188,340,283.46
(三) 所有者投入和减少资本	179,260,401.00	1,026,810,057.96						1,206,070,458.96
1. 所有者投入资本	179,260,401.00	1,026,810,057.96						1,206,070,458.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,666,223.63		-87,563,222.53	-79,896,998.90
1. 提取盈余公积					7,666,223.63		-7,666,223.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-79,896,998.90	-79,896,998.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	958,969,989.00	2,053,655,334.92			248,407,695.67		981,181,694.15	4,242,214,713.74



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	779,709,588.00	1,240,384,615.35			199,596,405.74		699,748,042.54	2,919,438,651.63
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	779,709,588.00	1,240,384,615.35			199,596,405.74		699,748,042.54	2,919,438,651.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		51,463,181.35			41,145,066.30		292,334,637.86	384,942,885.51
(一) 净利润							411,450,662.96	411,450,662.96
(二) 其他综合收益		125,212,522.66						125,212,522.66
上述(一)和(二)小计		125,212,522.66					411,450,662.96	536,663,185.62
(三) 所有者投入和减少资本		-73,749,341.31						-73,749,341.31
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		-73,749,341.31						-73,749,341.31
(四) 利润分配					41,145,066.30		-119,116,025.10	-77,970,958.80
1. 提取盈余公积					41,145,066.30		-41,145,066.30	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-77,970,958.80	-77,970,958.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	779,709,588.00	1,291,847,796.70			240,741,472.04		992,082,680.40	3,304,381,537.14

法定代表人: 郭清泉

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 孙利

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

厦门厦工机械股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为厦门工程机械厂，经厦门市经济体制改革委员会厦体改（1993）052号文批准，并经中国证券监督管理委员会于1993年12月20日证监发审字（1993）97号文核准，厦门工程机械厂于1994年1月整体改制并募集设立厦门工程机械股份有限公司。公司总股本为15,688万股，其中，厦门工程机械厂的国有净资产折为11,688万股国家股，同时向社会公众公开发行人民币普通股4,000万股公众股。公司社会公众股于1994年1月28日在上海证券交易所挂牌交易。

经1994年3月至2007年11月陆续实施的利润分配、配股、股权分置改革及增发后，截至2007年12月31日止，本公司股本为582,727,931.00股。

2008年5月17日，本公司召开的2007年度股东大会审议并通过2007年度利润分配方案：以2007年12月31日总股本数582,727,931股为基数，向全体股东每10股转增2股并派发现金股利0.30元（含税），共计转增116,545,586股，每股面值1元。经过此次利润分配方案实施后，本公司总股本变更为699,273,517.00股。

经国务院国资委批准及中国证监会核准，厦门厦工重工有限公司（原名厦门厦工宇威重工有限公司）已将其持有的本公司国有法人股419,629,826股中有限售条件流通股349,636,759股无偿划转给厦门海翼集团有限公司（原名厦门机电集团有限公司）持有。此次国有股划转后，厦门海翼集团有限公司持有本公司总股本50%的股份，成为本公司第一大股东；厦门厦工重工有限公司持有本公司69,993,067股，占本公司总股本的10.01%，成为本公司第二大股东。相关股权过户手续已于2009年5月12日办理完毕。

根据本公司2008年第二次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]785号文核准，本公司于2009年8月28日以每张债券面值100元向社会公众公开发行可转换公司债券（简称“厦工转债”，证券代码“110004”）600万张，共计人民币6亿元；按照《厦门厦工机械股份有限公司发行可转债公司债券募集说明书》的约定，截至2010年9月21日（赎回登记日）收市时，“厦工转债”累计有5,992,600张、面值人民币599,260,000.00元转换成“厦工股份”股票（股票代码：600815），累计转增股本80,436,071股；根据本公司2010年10月11日第六届董事会临时会议决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币80,436,071.00元，由本次发行可转换公司债券转增股本，转增基准日为2010年9月21日，转增后的股本为人民币普通股779,709,588股。

根据本公司2011年2月19日召开的第六届董事会第十四次会议及2011年3月11日召开的2011年第一次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1528号《关于核准厦门厦工机械股份有限公司非公开发行股票批复》核准，截至2012年2月24日止，本公司向特定投资者厦门海翼集团有限公司非公开发行股票19,260,401股。经本次非公开发行股票后，本公司的股本变更为人民币普通股798,969,989股。

根据本公司2012年4月5日召开的第六届董事会第二十八次会议决议及2012年4月23日召开的2012年第一次临时股东大会决议、并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1351号文《关于核准厦门厦工机械股份有限公司增发股票的批复》核准，截至2012年12月28日止，本公司公开增发股票16,000万股。经本次增发后，本公司的股本变更为人民币普通股958,969,989股。

本公司企业法人营业执照注册号 350200100004303，法定代表人为郭清泉，目前住所为厦门市集美区灌口南路 668 号。

本公司属工程机械行业，经营范围主要包括：工程机械产品及其配件制造、加工；经营本公司自产产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本公司的母公司为厦门海翼集团有限公司，本公司最终控制人为厦门市国有资产管理委员会。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及拥有实际控制权的子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当年年初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。由此与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和预付账款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具为远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回

日的摊余成本。

### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款和预付账款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：资产负债表日单个客户欠款余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

在资产负债表日，本公司除关联方之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备计提比例如下：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%	预付账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1	1
1-2 年	5	5	5
2-3 年	10	10	10
3-4 年	20	20	20
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、自制半成品、低值易耗品、周转材料、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时以标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将计划成本调整为实际成本。库存商品（产成品）发出时采用月末一次加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料在领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按年计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧（摊销）率%
房屋建筑物	40-50	5	1.96-2.45
土地使用权	50	—	2

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、25。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 14、固定资产

##### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-50	0-5	1.90-10.00
机器设备	8-20	0-5	4.75-12.50
运输工具	8-15	0-5	6.33-12.50
电子设备	5	0-5	19-20
办公设备	5	0-5	19-20
其他设备（注）	3-15	0-5	6.33-33.33

说明：

①其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算

确定折旧率。

②其他设备中包含本附注五、13 所列示的临时设施。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	平均年限法	
非专利技术	10	平均年限法	
软件	合同规定年限或受益年限（未规定的按 5 年）	平均年限法	软件使用费
商标权	10	平均年限法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益年限平均摊销。包括：sap 服务费、装修费、工装、模具等，其摊销方法如下：

类别	摊销年限	摊销方法	备注
sap 服务费	10	平均摊销	
装修费	5	平均摊销	
工装	2-5	平均摊销	
模具	3	平均摊销	

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 21、收入

#### 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济

利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交

易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投

资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期不存在未披露的主要会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期不存在未披露的主要会计估计变更。

## 28、前期差错更正

本报告期不存在未披露的前期差错更正。

## 三、税项

## 1、主要税种及税率

### ①流转税及附加税费

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	7、11、13、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

### ②企业所得税

公司名称	计税依据	法定税率%	备注
本公司、厦工机械（焦作）有限公司、厦工（三明）重型机器有限公司	应纳税所得额	15	-
其他子公司	应纳税所得额	25	-

### ③房产税

本公司和除厦工（三明）重型机器有限公司外的子公司的房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，厦工（三明）重型机器有限公司的房产税按照房产原值的 75%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。房产税系由本公司及子公司按规定自行申报缴纳。

## 2、税收优惠及批文

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于 2012 年 1 月 16 日发布《关于确认厦门市 2011 年第一批复审合格高新技术企业的通知》（厦科联【2012】6 号），本公司高新技术企业复审合格并已取得高新技术企业证书（证书号：GF201135100087），发证日为 2011 年 9 月 26 日，有效年三年，本公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2011 年 1 月 17 日文（豫科[2011]9 号），本公司子公司厦工机械（焦作）有限公司被认定为河南省 2010 年度第二批高新技术企业，并于 2010 年 11 月 8 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201041000086，有效年三年，厦工机械（焦作）有限公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据福建省科技厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于 2012 年 1 月 17 日发布闽科高【2012】1 号《关于认定福建省 2011 年第一批和第二批复审高新技术企业的通知》，本公司子公司厦工（三明）重型机器有限公司认定为复审高新技术企业，证书号：GF201135000009，发证日为 2011 年 10 月 9 日，有效年三年，厦工（三明）重型机器有限公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
厦门厦工国际贸易有限公司(说明①)	全资	有限公司	厦门	林娜	贸易	6100
北京厦工机械销售有限责任公司	全资	有限公司	北京	李溪龙	贸易	500
山西厦工机械销售有限公司	全资	有限公司	太原	白飞平	贸易	200
厦工机械(焦作)有限公司	全资	有限公司	焦作	陈玲	机械制造	44000
焦作厦工部件制造有限公司	控股	有限公司	焦作	陈玲	机械制造	4000

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
厦门厦工国际贸易有限公司(说明①)	73786259-6	批发、零售工程机械及配件	100	100	是
北京厦工机械销售有限责任公司	76937794-X	销售工程机械设备及配件；技术咨询、服务。	100	100	是
山西厦工机械销售有限公司	27620478-4	批发零售维修普通机械、配件。	100	100	是
厦工机械(焦作)有限公司	66596483-2	工程机械产品及其配件制造、加工等	100	100	是
焦作厦工部件制造有限公司	66724610-5	工程机械薄板件和铲斗、平衡重的制造和销售	50	50	是

续 2:

子公司全称	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门厦工国际贸易有限公司(说明①)	6100			
北京厦工机械销售有限责任公司	500			
山西厦工机械销售有限公司	200			
厦工机械(焦作)有限公司	44000			
焦作厦工部件制造有限公司	2000		1650.16	

说明:

①通过子公司厦门厦工国际贸易有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
XiamenXGMInternationalTradeCo.,Ltd.(Ethiopi	①	全资	有限公	埃塞俄	皇甫啸	咨询服

anBranch)即厦工机械(埃塞)有限公司			司	比亚		务
XGMA(hongkong)Limited 即厦工机械(香港)有限公司	①	全资	有限公司	香港	翁记泉	贸易
XiamenXGMAMachineryGulfFze 即厦工机械(海湾)有限责任公司	①	全资	有限公司	阿拉伯联合酋长国	翁记泉	贸易

通过子公司厦门厦工国际贸易有限公司控制的孙公司情况(续1):

孙公司全称	注册资本(万元:美元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
XiamenXGMAInternationalTradeCo.,Ltd.(EthiopianBranch)即厦工机械(埃塞)有限公司	11	经营性租赁及咨询服务-	100	100	是
XGMA(hongkong)Limited 即厦工机械(香港)有限公司	100	批发零售工程机械及其零配件	100	100	是
XiamenXGMAMachineryGulfFze 即厦工机械(海湾)有限责任公司	28	批发零售工程机械及其零配件、金属材料、汽车零配件、五金交电、建筑材料、化工材料等	100	100	是

取得方式: ①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司厦门厦工国际贸易有限公司控制的孙公司情况(续2):

孙公司全称	年末实际出资额(万元:美元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
XiamenXGMAInternationalTradeCo.,Ltd.(EthiopianBranch)即厦工机械(埃塞)有限公司	11			
XGMA(hongkong)Limited 即厦工机械(香港)有限公司	100			
XiamenXGMAMachineryGulfFze 即厦工机械(海湾)有限责任公司	28			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
厦门市厦工机械配件厂	全资	有限公司	厦门	叶金攀	机械配件	100
厦门海翼厦工金属材料有限公司	控股	有限公司	厦门	李溪龙	贸易	5000
厦工(三明)重型机器有限公司	全资	有限公司	三明	陈玲	机械制造	4416.138691

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
厦门市厦工机械配件厂	15515501-5	工程机械配件制造、加工及热处理加工。	100	100	是

厦门海翼厦工金属材料有限公司	15501368-2	销售钢材、铸铁件、生铁及有色金属等。	51	51	是
厦工(三明)重型机器有限公司	15558383-7	机械设备、零件的加工、制造、销售; 铸锻件及通用零件的制造、销售等。	100	100	是

续 2:

子公司全称	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦门市厦工机械配件厂	100			
厦门海翼厦工金属材料有限公司	2550		3345.83	
厦工(三明)重型机器有限公司	22496			

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司的合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金:</b>						
人民币	59,969.72	1.0000	59,969.72	81,261.54	1.0000	81,261.54
迪拉姆	20,727.87	1.7115	35,475.75	-	-	-
比尔	-	-	-	134,532.39	0.36445	49,023.60
美元	-	-	-	11,101.99	6.3009	69,952.53
现金小计	-	-	95,445.47	-	-	200,237.67
<b>银行存款:</b>						
人民币	1,197,129,234.78	1.0000	1,197,129,234.78	213,009,839.78	1.0000	213,009,839.78
美元	22,186,235.03	6.2855	139,451,580.29	11,286,378.89	6.3009	71,114,344.76
港币	395,544.95	0.8045	318,215.91	47,120.47	0.8107	38,200.57
欧元	1,621,641.40	8.3176	13,488,164.50	811,615.43	8.1625	6,624,810.95
日元	5.06	0.0731	0.37	3.00	0.0811	0.24
比尔	245,162.60	0.3400	83,355.28	870.89	0.36445	317.35
迪拉姆	1,877,753.71	1.7115	3,213,775.48	9,552,861.25	1.7157	16,389,844.05
银行存款小计	-	-	1,353,684,326.61	-	-	307,177,357.70
银行存款中: 财务公司存款	-	-	-	-	-	-
其中:人民币	30,561,957.63	1.0000	30,561,957.63	-	-	-
<b>其他货币资金:</b>						

人民币	54,576,017.86	1.0000	54,576,017.86	50,731,184.06	1.0000	50,731,184.06
其他货币资金 小计	-	-	54,576,017.86	-	-	50,731,184.06
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,408,355,789.94</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>358,108,779.43</b>

说明:

- ①货币资金年末余额较年初余额增加 293.28%，主要是年末公开募集资金到位所致。
- ②截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在冻结，或有潜在收回风险的款项。

其他货币资金明细项目列示如下:

项 目	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证金	32,061,777.01	28,435,195.27	使用受限制
职工住房房改基金专项存款	22,430,571.19	22,244,775.90	-
信用卡存款	83,669.66	51,212.89	-
<b>合计</b>	<b>54,576,017.86</b>	<b>50,731,184.06</b>	

## 2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	656,723.86	3,598,459.90

## 3、应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,000,315,904.44	866,914,841.94
商业承兑汇票	19,600.00	-
<b>合计</b>	<b>1,000,335,504.44</b>	<b>866,914,841.94</b>

注：应收票据年末余额较年初同比增加 15.39%，主要原因系年末以票据回款结算的业务同比增加所致。

(1) 年末公司已质押的应收票据金额 15,000,000.00 元，明细如下:

出票单位	出票日年	到期日	金额	备注
包头市华银机械设备有限公司	2012-10-31	2013-04-30	5,000,000.00	银行承兑汇票
包头市华银机械设备有限公司	2012-10-31	2013-04-30	5,000,000.00	银行承兑汇票
包头市华银机械设备有限公司	2012-10-31	2013-04-30	5,000,000.00	银行承兑汇票
<b>合计</b>			<b>15,000,000.00</b>	

(2) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 607,012,734.44 元，其中最大的前五项明细如下:

出票单位	出票日年	到期日	金额	备注
淮矿现代物流有限责任公司	2012/10/17	2013/4/17	10,000,000.00	银行承兑汇票
淮矿现代物流有限责任公司	2012/10/17	2013/4/17	10,000,000.00	银行承兑汇票
淮矿现代物流有限责任公司	2012/10/17	2013/4/17	10,000,000.00	银行承兑汇票

准矿现代物流有限责任公司	2012/10/17	2013/4/17	10,000,000.00	银行承兑汇票
准矿现代物流有限责任公司	2012/10/17	2013/4/17	10,000,000.00	银行承兑汇票
<b>合 计</b>			<b>50,000,000.00</b>	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,575,819.59	0.92	11,626,860.66	29.38	27,948,958.93
按组合计提坏账准备的应收账款	4,208,854,602.41	98.04	94,160,845.92	2.24	4,114,693,756.49
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,187,021,415.85	97.53	93,801,358.10	2.24	4,093,220,057.75
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	21,833,186.56	0.51	359,487.82	1.65	21,473,698.74
有确凿证据表明不存在减值的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,577,702.18	1.04	44,424,659.78	99.66	153,042.40
<b>合 计</b>	<b>4,293,008,124.18</b>	<b>100.00</b>	<b>150,212,366.36</b>	<b>3.50</b>	<b>4,142,795,757.82</b>

应收账款按种类披露 (续)

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,465,903.05	0.39	13,465,903.05	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,342,318,688.94	97.94	58,509,224.55	1.75	3,283,809,464.39
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,333,971,523.50	97.70	58,149,736.73	1.74	3,275,821,786.77
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	8,347,165.44	0.24	359,487.82	4.50	7,987,677.62
有确凿证据表明不存在减值的应收账款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	56,814,322.87	1.66	52,944,574.05	92.60	3,869,748.82
<b>合 计</b>	<b>3,412,598,914.86</b>	<b>100.00</b>	<b>124,919,701.65</b>	<b>3.66</b>	<b>3,287,679,213.21</b>

说明：应收账款年末账面余额较年初账面余额增加 25.80%，主要原因系本年工程机械行业的市场需求严重下滑，影响本公司应收信用销售款增加，以及部分客户逾期回款增加所致。

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	18,139,307.62	6.2855	114,014,618.05	16,193,534.28	6.3009	102,033,840.15
应收欧元款	238,367.60	8.3176	1,982,646.35	105,836.60	8.1625	863,891.25
应收比尔款	-	-	-	31,420.00	0.36445	11,450.90
<b>合计</b>			<b>115,997,264.40</b>			<b>102,909,182.30</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,379,631,161.79	80.72	33,796,311.60	3,261,423,104.48	97.82	32,610,825.92
1 至 2 年	758,823,326.86	18.12	37,941,166.34	34,362,638.08	1.03	1,718,131.90
2 至 3 年	23,003,795.43	0.55	2,300,379.54	7,419,709.25	0.22	741,970.92
3 至 4 年	4,428,998.40	0.10	885,799.68	4,558,897.68	0.14	911,779.53
4 至 5 年	4,512,864.87	0.11	2,256,432.44	8,429,427.15	0.25	4,389,281.60
5 年以上	16,621,268.50	0.40	16,621,268.50	17,777,746.86	0.54	17,777,746.86
<b>合计</b>	<b>4,187,021,415.85</b>	<b>100.00</b>	<b>93,801,358.10</b>	<b>3,333,971,523.50</b>	<b>100.00</b>	<b>58,149,736.73</b>

②年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户一	16,268,606.60	1,626,860.66	10.00	预计无法收回
客户二	12,762,024.83	9,000,000.00	70.52	预计无法收回
客户三	10,545,188.16	1,000,000.00	9.48	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>39,575,819.59</b>	<b>11,626,860.66</b>	<b>29.38</b>	

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款前五名明细列示如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户一	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户二	3,798,661.84	3,798,661.84	100.00	预计无法收回
客户三	2,545,659.78	2,545,659.78	100.00	预计无法收回
客户四	2,498,015.92	2,498,015.92	100.00	预计无法收回
客户五	2,186,231.45	2,186,231.45	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>17,349,164.52</b>	<b>17,349,164.52</b>	<b>100.00</b>	

(2) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收客户货款	回款	预计无法收回	22,895,795.57	2,752,567.95

(3) 本年实际核销的应收账款金额为 34,910,224.14 元，明细列示如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
客户一	货款	13,068,221.04	结案中止执行	否
客户二	货款	3,050,498.55	对方被吊销营业执照	否
客户三	货款	2,341,693.13	结案中止执行	否
客户四	货款	1,773,706.52	对方被吊销营业执照	否
客户五	货款	1,495,119.13	对方被吊销营业执照	否
余下327个客户	货款	13,180,985.77	欠款多年,经长期催讨无法收回。	否
<b>合计</b>		<b>34,910,224.14</b>		

(4) 本年应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况, 详见本附注六、6。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
客户 1	经销商	124,295,893.32	1年以内	2.90
客户 2	经销商	121,603,380.66	1年以内	2.83
客户 3	经销商	19,365,600.00	1年以内	2.80
		100,888,130.53	1-2年	
客户 4	经销商	85,280,216.51	1年以内	2.45
		19,833,398.16	1-2年	
客户 5	经销商	96,320,009.72	1年以内	2.24
<b>合计</b>		<b>567,586,628.90</b>		<b>13.22</b>

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	137,640,873.85	77.65	535,651.10	201,312,358.31	94.19	1,468,013.45
1至2年	33,080,657.17	18.66	1,586,647.03	6,148,456.35	2.88	292,257.35
2至3年	3,646,829.42	2.06	357,152.94	5,117,878.88	2.39	510,705.80
3年以上	2,881,861.27	1.63	1,008,786.16	1,156,390.22	0.54	410,059.81
<b>合计</b>	<b>177,250,221.71</b>	<b>100.00%</b>	<b>3,488,237.23</b>	<b>213,735,083.76</b>	<b>100.00</b>	<b>2,681,036.41</b>

说明: 年末预付款项金额比年初账面金额下降 17.07%, 主要原因系本公司本年整机产量下降而导致钢材等原材料采购的预付款同比减少。

其中: 外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

预付美元款	37,682.00	6.2855	236,850.21	1,472,595.50	6.3009	9,278,676.99
预付迪拉姆款	102,514.50	1.7115	175,453.57	236,190.86	1.7157	405,232.66
预付欧元款	-	-	-	16,640.00	8.1625	135,824.00
预付日元款	-	-	-	11,995,050.00	0.0811	973,158.41
<b>合计</b>			<b>412,303.78</b>			<b>10,792,892.06</b>

①账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
供应商一	9,390,000.00	1-2年	设备尚未验收
供应商二	4,725,000.00	1-2年	设备尚未验收
<b>合计</b>	<b>14,115,000.00</b>		

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
供应商一	非关联方	26,400,573.73	1年以内	项目执行中
供应商二	非关联方	10,681,350.00	1年以内	设备尚未验收
		9,390,000.00	1-2年	
供应商三	非关联方	16,800,686.30	1年以内	项目执行中
供应商四	非关联方	14,999,985.00	1年以内	项目执行中
供应商五	非关联方	11,100,000.00	1年以内	项目执行中
<b>合计</b>		<b>89,372,595.03</b>		

(3) 本年预付款项中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况, 详见本附注六、6。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	88,100,258.97	99.75	8,580,555.08	9.74	79,519,703.89
其中: 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	47,705,474.85	54.01	8,580,555.08	17.99	39,124,919.77
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	1,181,916.81	1.34			1,181,916.81
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	39,212,867.31	44.40			39,212,867.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	222,887.91	0.25	30,696.40	13.77	192,191.51
<b>合计</b>	<b>88,323,146.88</b>	<b>100.00</b>	<b>8,611,251.48</b>	<b>9.75</b>	<b>79,711,895.40</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	71,115,628.46	100.00	8,067,411.98	11.34	63,048,216.48
其中：按账龄法计提坏账准备的其他应收款	54,457,947.26	76.58	8,067,411.98	14.81	46,390,535.28
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款					
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	16,657,681.20	23.42			16,657,681.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>71,115,628.46</b>	<b>100.00</b>	<b>8,067,411.98</b>	<b>11.34</b>	<b>63,048,216.48</b>

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	367,256.64	6.2855	2,308,391.62	82,543.35	6.3009	520,097.42
应收迪拉姆款	183,102.00	1.7115	313,379.08	160,494.05	1.7157	275,359.65
<b>合计</b>			<b>2,621,770.70</b>			<b>795,457.07</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	37,662,727.32	78.95	376,634.28	44,452,384.63	81.63	346,805.67
1至2年	533,209.33	1.12	26,660.47	1,090,403.79	2	48,921.69
2至3年	530,760.43	1.11	53,995.95	950,398.98	1.74	95,039.90
3至4年	957,409.29	2.01	191,481.85	471,424.80	0.87	94,284.96
4至5年	179,171.91	0.37	89,585.96	21,950.60	0.04	10,975.30
5年以上	7,842,196.57	16.44	7,842,196.57	7,471,384.46	13.72	7,471,384.46
<b>合计</b>	<b>47,705,474.85</b>	<b>100.00</b>	<b>8,580,555.08</b>	<b>54,457,947.26</b>	<b>100.00</b>	<b>8,067,411.98</b>

②年末有确凿证据表明不存在减值的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
土地履约保证金	16,657,681.20	-	-	根据款项性质判断无需计提
供应商返利	20,246,794.49	-	-	根据款项性质判断无需计提
出口信用保险	2,308,391.62	-	-	根据款项性质判断无需计提
<b>合计</b>	<b>39,212,867.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
员工备用金	222,887.91	30,696.40	13.77	预计无法收回

(2) 本年无转回的大额其他应收款情况。

(3) 本年无核销的其他应收款情况。

(4) 本年其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项情况, 详见本附注六、6。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	比例%
厦门市国税局	非关联方	33,816,588.85	1年以内	出口退税款	38.29
厦门市土地开发总公司	非关联方	16,657,681.20	1-2年	土地履约保证金	18.86
供应商一	非关联方	11,726,720.95	1年以内	返利	13.28
供应商二	非关联方	8,520,073.54	1年以内	返利	9.65
中国出口信用保险公司 厦门分公司	非关联方	2,308,391.62	1年以内	出口信用保险	2.61
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>73,029,456.16</b>	<b>--</b>		<b>82.69</b>

7、存货

(1) 存货分类

存货种类	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	931,064,211.52	6,647,699.39	924,416,512.13	1,035,253,489.72	10,742,142.60	1,024,511,347.12
在产品	211,713,935.15	2,235,193.83	209,478,741.32	376,821,478.99	2,485,374.56	374,336,104.43
库存商品	1,250,476,220.14	26,479,219.62	1,223,997,000.52	1,646,447,022.00	23,642,737.17	1,622,804,284.83
自制半成品	175,379,744.81	2,208,375.62	173,171,369.19	241,641,810.79	2,611,996.16	239,029,814.63
低值易耗品	3,289,329.30	-	3,289,329.30	3,953,321.50	-	3,953,321.50
委托加工物资	27,306.50	-	27,306.50	18,367.41	-	18,367.41
<b>合计</b>	<b>2,571,950,747.42</b>	<b>37,570,488.46</b>	<b>2,534,380,258.96</b>	<b>3,304,135,490.41</b>	<b>39,482,250.49</b>	<b>3,264,653,239.92</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初数	本年计提额	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	10,742,142.60	1,547,149.95	1,625,068.72	4,016,524.44	6,647,699.39
在产品	2,485,374.56	-	250,180.73	-	2,235,193.83
自制半成品	2,611,996.16	-	403,620.54	-	2,208,375.62
库存商品	23,642,737.17	17,447,647.77	860,904.69	13,750,260.63	26,479,219.62

合 计	39,482,250.49	18,994,797.72	3,139,774.68	17,766,785.07	37,570,488.46
-----	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

存货跌价准备（续）

存 货 种 类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例%
原材料	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	24.61
在产品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	11.19
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	18.28
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	3.25

8、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
工装	183,248.26	162,528.67
待抵增值税（说明①）	22,545,451.61	-
预缴企业所得税（说明②）	32,758,475.94	-
合 计	55,487,175.81	162,528.67

说明：

①本公司本年根据《关于印发营业税改征增值税试点有关企业会计处理规定》的通知【财会[2012]13号】的规定，将“应交税费-应交增值税”科目年末借方余额，根据其流动性重分类至“其他流动资产”项目列示；

②本公司本年将实际缴纳的所得税税款超过按照税法规定计算的应交所得税的部分在重分类至“其他流动资产”项目列示。

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	年末数	年初数
可供出售权益工具	-	360,840,000.01

说明：

本公司年初持有兴业证券股份有限公司股票 38,800,000 股，其成本 48,912,064.00 元。本公司于 2012 年 7 月 31 日前已将上述股票全部减持，确认投资收益 378,424,353.85 元。

10、对合营企业和联营企业投资

(1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	关联关系	组织机构代码
厦门海翼融资租赁有限公司（说明①）	有限公司	厦门	刘艺虹	租赁	60000	关联方	67128477-X
厦工（泰安）汽车起重机有限公	有限公司	泰安	范立芳	机械制造	1353.30	关联方	16648731-4

司 (说明②)							
---------	--	--	--	--	--	--	--

续:

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	年末资产总额 (万元)	年末负债总额 (万元)	年末净资产总额 (万元)	本年营业收入总额 (万元)	本年净利润 (万元)
厦门海翼融资租赁有限公司 (说明①)	35	35	190986.07	121186.15	69799.92	15210.11	1844.88
厦工 (泰安) 汽车起重机有限公司 (说明②)	36.95	36.95	1322.63	15.83	1306.80	0.06	-46.50

说明:

①海翼融资租赁公司主要由两部分业务组成: (1)与本公司产品相关的租赁业务; (2)其他业务, 与上年无变化。

②根据本公司第六届董事会第三十八次会议决议, 本公司与山东云海集团有限公司 (以下简称山东云海集团) 签署《厦工 (泰安) 汽车起重机有限公司合资合同》 (以下简称合资合同), 在山东省泰安市合资设立厦工 (泰安) 汽车起重机有限公司 (以下简称厦工泰安公司)。截止 2012 年 12 月 31 日, 厦工泰安公司的注册资本为人民币 13,533,000.00 元。其中: 山东云海集团以经过福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的《泰安工程机械总厂股东全部权益价值资产评估报告书》【闽中兴评(厦)字 (2012) 第 A004 号】确认的泰工总厂机器设备评估价值人民币 853.30 万元出资, 占设立登记时注册资本的 63.05%, 本公司以现金人民币 5,000,000.00 元出资, 占设立登记时注册资本的 36.95%。

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
厦门厦工协华机械有限公司 (说明①)	有限公司	厦门	叶金攀	机械制造	800	关联方	61202826-6
上海安厦投资管理咨询有限公司 (说明②)	有限公司	上海		咨询	10		729386681
厦门厦工装备制造有限公司 ③	其他有限责任公司	厦门	李学禄	机械制造	300		59496501-X

续:

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	年末资产总额 (万元)	年末负债总额 (万元)	年末净资产总额 (万元)	本年营业收入总额 (万元)	本年净利润 (万元)
厦门厦工协华机械有限公司 (说明①)	45	45	3235.04	666.24	2568.80	2243.05	-178.79

上海安厦投资管理咨询有限公司(说明②)	<u>33.33</u>	<u>33.33</u>					
厦门厦工装备制造有限公司③	<u>20</u>	<u>20</u>	<u>300.44</u>	<u>0.57</u>	<u>299.87</u>		<u>-0.46</u>

说明:

①该公司原为被吸收合并公司的被投资单位,于 2009 年 10 月 31 日吸收合并后本公司持有其 45%的股份。

②上海安厦投资管理咨询有限公司以前年度已被吊销营业执照。

③根据本公司与北京市软银科技开发有限责任公司(以下简称“北京软银科技公司”)签订的《合作协议》,本公司与北京软银科技公司本年共同出资设立厦门厦工装备制造有限公司(以下简称“厦工装备公司”),注册资本为人民币 300 万元。其中,本公司以货币形式出资人民币 60 万元,占 20%股权;北京软银科技公司以货币形式出资人民币 240 万元,占 80%股权。

## 11、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	238,471,760.71	10,656,148.55	-	249,127,909.26
对联营企业投资	14,802,143.80	600,000.00	3,212,516.83	12,189,626.97
对其他企业投资	12,056,323.10	50,000,000.00	500,000.00	61,556,323.10
小计	265,330,227.61	61,256,148.55	3,712,516.83	322,873,859.33
长期股权投资减值准备	1,066,060.63	-	-	1,066,060.63
合 计	<b>264,264,166.98</b>	<b>61,256,148.55</b>	<b>3,712,516.83</b>	<b>321,807,798.70</b>

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
① 对合营企业投资		<u>215,000,000.00</u>	<u>238,471,760.71</u>	<u>10,656,148.55</u>	<u>249,127,909.26</u>	-	-	-	-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	210,000,000.00	<u>238,471,760.71</u>	<u>5,827,967.14</u>	<u>244,299,727.85</u>	35	35	-	-	-	-
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明①)	权益法	<u>5,000,000.00</u>	-	<u>4,828,181.41</u>	<u>4,828,181.41</u>	36.95	36.95	-	-	-	-
② 对联营企业投资		<u>4,230,000.00</u>	<u>14,802,143.80</u>	<u>-2,612,516.83</u>	<u>12,189,626.97</u>	-	-	-	<u>30,000.00</u>	-	-
厦门厦工协华机械有限公司	权益法	<u>3,600,000.00</u>	<u>14,772,143.80</u>	<u>-3,212,516.83</u>	<u>11,559,626.97</u>	45	45	-	-	-	-
上海安厦投资管理咨询有限公司	权益法	<u>30,000.00</u>	<u>30,000.00</u>	-	<u>30,000.00</u>	-	-	-	<u>30,000.00</u>	-	-
厦门厦工装备制造有限公司(说明②)	权益法	<u>600,000.00</u>	-	<u>600,000.00</u>	<u>600,000.00</u>	20	20	-	-	-	-
③ 对其他企业投资		<u>62,056,323.10</u>	<u>12,056,323.10</u>	<u>49,500,000.00</u>	<u>61,556,323.10</u>	-	-	-	<u>1,036,060.63</u>	-	-
厦门厦工服务有限公司	成本法	<u>131,710.63</u>	<u>131,710.63</u>	-	<u>131,710.63</u>	-	-	-	<u>131,710.63</u>	-	-
厦门兴洋实业有限公司	成本法	<u>64,350.00</u>	<u>64,350.00</u>	-	<u>64,350.00</u>	-	-	-	<u>64,350.00</u>	-	-
龙海凯豪机	成本法	<u>1,370,262.47</u>	<u>1,370,262.47</u>	-	<u>1,370,262.47</u>	15.66	15.66	-	-	-	-

械有限公司											
厦门利恒股份有限公司	成本法	<u>840,000.00</u>	<u>840,000.00</u>	-	<u>840,000.00</u>	-	-	-	<u>840,000.00</u>	-	-
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	<u>9,150,000.00</u>	<u>9,150,000.00</u>	-	<u>9,150,000.00</u>	<u>10</u>	<u>10</u>	-	-	-	-
上海创程车联网网络科技有限公司(说明③)	成本法	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>-500,000.00</u>	-	-	-	-	-	-	-
厦门海翼集团财务有限公司(说明④)	成本法	<u>50,000,000.00</u>	-	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>10</u>	<u>10</u>	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>281,286,323.10</b>	<b>265,330,227.61</b>	<b>57,543,631.72</b>	<b>322,873,859.33</b>			-	<b>1,066,060.63</b>	-	-

说明:

① 详见本附注五、10（1）说明②；

② 详见本附注五、10（2）说明③；

③ 本公司于本年将持有的上海创程车联网络科技有限公司全部股权转让给金龙联合汽车工业（苏州）有限公司，股权转让价格为 50 万元。

④ 根据本公司 2011 年 12 月 19 日召开的第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《厦工股份关于共同投资设立财务公司暨关联交易事项的议案》，本公司本年以货币资金出资人民币 5000 万元，占该公司注册资本的 10%

## 12、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>19,901,444.68</b>	-	<b>156,907.50</b>	-	-	<b>20,058,352.18</b>
1、房屋、建筑物	9,823,718.17	-	156,907.50	-	-	9,980,625.67
2、土地使用权	10,077,726.51	-	-	-	-	10,077,726.51
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>1,875,633.19</b>	<b>476,173.28</b>	-	-	-	<b>2,351,806.47</b>
1、房屋、建筑物	1,270,868.84	274,215.68	-	-	-	1,545,084.52
2、土地使用权	604,764.35	201,957.60	-	-	-	806,721.95
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>18,025,811.49</b>					<b>17,706,545.71</b>
1、房屋、建筑物	8,552,849.33					8,435,541.15
2、土地使用权	9,472,962.16					9,271,004.56
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1、房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>18,025,811.49</b>					<b>17,706,545.71</b>
1、房屋、建筑物	8,552,849.33					8,435,541.15
2、土地使用权	9,472,962.16					9,271,004.56

说明：① 投资性房地产本年计提的折旧额为 476,173.28 元。

② 年末各项投资性房地产未发现存在减值的情况。

## 13、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,711,426,179.00</b>	<b>293,403,621.97</b>	<b>6,657,700.61</b>	<b>1,998,172,100.36</b>
其中：房屋及建筑物	839,998,934.66	130,464,358.35	275,728.00	970,187,565.01
机器设备	775,494,263.25	138,770,400.87	3,204,129.80	911,060,534.32

运输工具	49,246,383.67	3,336,366.65	2,427,877.33	50,154,872.99
电子设备	2,762,159.77	96,162.67	4,444.45	2,853,877.99
办公设备	17,635,401.44	4,192,491.76	729,621.03	21,098,272.17
其它设备	19,653,198.65	2,912,113.94	15,900.00	22,549,412.59
临时设施	6,635,837.56	13,631,727.73	-	20,267,565.29
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>458,892,415.92</b>	<b>107,914,753.14</b>	<b>5,694,209.54</b>	<b>561,112,959.52</b>
其中：房屋及建筑物	128,193,233.65	30,169,101.96	43,046.21	158,319,289.40
机器设备	294,509,325.81	66,252,212.26	2,728,654.97	358,032,883.10
运输工具	20,710,706.14	4,502,529.57	2,225,885.29	22,987,350.42
电子设备	1,071,741.19	638,310.73	3,588.91	1,706,463.01
办公设备	9,154,258.89	3,062,192.68	689,785.16	11,526,666.41
其它设备	5,172,928.48	2,458,205.47	3,249.00	7,627,884.95
临时设施	80,221.76	832,200.47	0.00	912,422.23
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,252,533,763.08</b>			<b>1,437,059,140.84</b>
其中：房屋及建筑物	711,805,701.01			811,868,275.61
机器设备	480,984,937.44			553,027,651.22
运输工具	28,535,677.53			27,167,522.57
电子设备	1,690,418.58			1,147,414.98
办公设备	8,481,142.55			9,571,605.76
其它设备	14,480,270.17			14,921,527.64
临时设施	6,555,615.80			19,355,143.06
<b>四、减值准备合计</b>	<b>8,437,224.28</b>	-	-	<b>8,437,224.28</b>
其中：房屋及建筑物	4,876,371.02	-	-	4,876,371.02
机器设备	3,560,853.26	-	-	3,560,853.26
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其它设备	-	-	-	-
临时设施	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,244,096,538.80</b>			<b>1,428,621,916.56</b>
其中：房屋及建筑物	706,929,329.99			806,991,904.59
机器设备	477,424,084.18			549,466,797.96
运输工具	28,535,677.53			27,167,522.57
电子设备	1,690,418.58			1,147,414.98
办公设备	8,481,142.55			9,571,605.76
其它设备	14,480,270.17			14,921,527.64
临时设施	6,555,615.80			19,355,143.06

说明：① 本年折旧额 107,914,753.14 元。

② 本年由在建工程转入固定资产原价为 253,719,969.41 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	3,023,588.00	2,671,173.02	352,414.98

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

固定资产类别	账面价值
房屋及建筑物	5,566,706.42

经营租赁租出的固定资产系不以赚取租金或资本增值为目的而出租给员工居住的宿舍、职工幼儿园和临时出租的房产等。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
“厦工工业园”新建房屋建筑物	按照有关规定在办理之中，厦门市国土资源与房产管理局已受理本公司部分申办产权的材料。	2013年底前

说明：“厦工工业园”新建厂房等房屋建筑物坐落于厦门灌南工业区内，账面原值 199,278,230.19 元、累计折旧 24,023,949.24 元、账面净值 175,254,280.95 元。

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
挖机技改项目	18,346,783.55	-	18,346,783.55	96,959,051.11	-	96,959,051.11
桥箱安装设备	5,523,929.77	-	5,523,929.77	101,790.29	-	101,790.29
厦工工业园设备和工程款	31,787,163.40	-	31,787,163.40	27,525,845.32	-	27,525,845.32
厦工焦作设备和工程款	-	-	-	5,372,712.90	-	5,372,712.90
厦工焦作二期厂房工程	1,243,652.50	-	1,243,652.50	90,000.00	-	90,000.00
焦作部件公司设备款	-	-	-	2,336,200.00	-	2,336,200.00
厦工三重设备和工程款	-	-	-	1,129,572.50	-	1,129,572.50
合 计	<b>56,901,529.22</b>	-	<b>56,901,529.22</b>	<b>133,515,172.12</b>	-	<b>133,515,172.12</b>

说明：本年 按照年末项目列示的同一口径归集调整了在建工程年初比较数。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工 程 名 称	年初数	本年增加	转入 固定资产	其他减少	利息 资本 化累 计额	本年 利息 资本 化额	本年 利息 资本 化率	年末数
---------	-----	------	---------	------	-------------	-------------	-------------	-----

挖机技改项目	96,959,051.11	103,755,401.46	182,367,669.02	-				18,346,783.55
桥箱安装设备	101,790.29	16,679,718.27	11,257,578.79	-				5,523,929.77
厦工工业园设备和工程款	27,525,845.32	60,874,398.11	50,572,252.74	6,040,827.29				31,787,163.40
厦工焦作设备和工程款	5,372,712.90	-	5,372,712.90	-				-
厦工焦作二期厂房工程	90,000.00	1,153,652.50	-	-				1,243,652.50
焦作部件公司设备款	2,336,200.00	154,400.00	2,490,600.00	-				-
厦工三重设备和工程款	1,129,572.50	529,583.46	1,659,155.96	-				-
<b>合计</b>	<b>133,515,172.12</b>	<b>183,147,153.80</b>	<b>253,719,969.41</b>	<b>6,040,827.29</b>	-	-	-	<b>56,901,529.22</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工 程 名 称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
挖机技改项目	360,000,000.00	77.18	80.59	自有及募集资金
桥箱安装设备	55,210,000.00	88.52	94.78	自有及募集资金
厦工工业园设备和工程款	238,029,078.14	67.88	79.81	自有及募集资金
厦工焦作设备和工程款	-	-	100	自有及募集资金
厦工焦作二期厂房工程	497,350,000.00	0.25	0.25	自有及募集资金
焦作部件公司设备款	-	-	100	自有资金
厦工三重设备和工程款	-	-	100	自有资金
<b>合计</b>	<b>1,150,589,078.14</b>			

## 15、无形资产

无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>412,179,472.10</b>	<b>3,319,375.89</b>	<b>78,280.00</b>	<b>415,420,567.99</b>
1、灌口厦工工业园土地及平整费	26,242,029.56	-	-	26,242,029.56
2、厦工焦作基地土地使用权	180,737,414.84	-	-	180,737,414.84
3、土地使用权-灌南工业园	59,438,536.22	-	-	59,438,536.22
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	21,446,600.00	-	-	21,446,600.00
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	63,917,026.00	-	-	63,917,026.00
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块（技术中心）	22,583,850.00	-	-	22,583,850.00
7、土地使用权-三重地块	23,904,500.87	-	-	23,904,500.87
8、软件使用费	6,483,084.22	3,168,103.89	78,280.00	9,572,908.11
9、终端扫描软件	548,192.50	-	-	548,192.50
10、海外商标权	1,147,214.00	151,272.00	-	1,298,486.00
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,731,023.89	-	-	5,731,023.89

<b>二、累计摊销合计</b>	<b>28,526,526.34</b>	<b>10,168,058.80</b>	<b>78,280.00</b>	<b>38,616,305.14</b>
1、灌口厦工工业园土地及平整费	2,756,633.68	521,897.68	-	3,278,531.36
2、厦工焦作基地土地使用权	7,468,616.17	3,616,578.98	-	11,085,195.15
3、土地使用权-灌南工业园	8,898,628.36	1,189,298.48	-	10,087,926.84
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	2,180,404.25	429,729.27		2,610,133.52
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	359,758.12	1,439,032.48		1,798,790.60
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	127,113.60	508,454.41	-	635,568.01
7、土地使用权-三重地块	2,788,993.04	479,046.24	-	3,268,039.28
8、软件使用费	3,225,474.10	1,189,601.07	78,280.00	4,336,795.17
9、终端扫描软件	299,062.54	129,980.85	-	429,043.39
10、海外商标权	374,083.95	91,336.95	-	465,420.90
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	47,758.53	573,102.39	-	620,860.92
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>383,652,945.76</b>			<b>376,804,262.85</b>
1、灌口厦工工业园土地及平整费	23,485,395.88			22,963,498.20
2、厦工焦作基地土地使用权	173,268,798.67			169,652,219.69
3、土地使用权-灌南工业园	50,539,907.86			49,350,609.38
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	19,266,195.75			18,836,466.48
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	63,557,267.88			62,118,235.40
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	22,456,736.40			21,948,281.99
7、土地使用权-三重地块	21,115,507.83			20,636,461.59
8、软件使用费	3,257,610.12			5,236,112.94
9、终端扫描软件	249,129.96			119,149.11
10、海外商标权	773,130.05			833,065.10
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,683,265.36			5,110,162.97
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
1、灌口厦工工业园土地及平整费	-	-	-	-
2、厦工焦作基地土地使用权	-	-	-	-
3、土地使用权-灌南工业园	-	-	-	-
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	-	-	-	-
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	-	-	-	-
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	-	-	-	-
7、土地使用权-三重地块	-	-	-	-
8、软件使用费	-	-	-	-
9、终端扫描软件	-	-	-	-
10、海外商标权	-	-	-	-

11、拖泵混凝土泵车技术转让费	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>383,652,945.76</b>			<b>376,804,262.85</b>
1、灌口厦工工业园土地及平整费	23,485,395.88			22,963,498.20
2、厦工焦作基地土地使用权	173,268,798.67			169,652,219.69
3、土地使用权-灌南工业园	50,539,907.86			49,350,609.38
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	19,266,195.75			18,836,466.48
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	63,557,267.88			62,118,235.40
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	22,456,736.40			21,948,281.99
7、土地使用权-三重地块	21,115,507.83			20,636,461.59
8、软件使用费	3,257,610.12			5,236,112.94
9、终端扫描软件	249,129.96			119,149.11
10、海外商标权	773,130.05			833,065.10
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,683,265.36			5,110,162.97

说明:

- ①本年摊销额 10,168,058.80 元。
- ②截止 2012 年 12 月 31 日本公司无抵押、担保的土地使用权。
- ③本年未办妥产权证书的土地使用权有关情况如下:

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
“厦工工业园区 B1 地块对角地块”新购土地	厦门市国土资源与房产管理局已受理本公司申办产权的材料正在办理中。	2013年6月前
厦工焦作基地二期土地	尚未投入建设，手续办理中。	2014年6月前

说明:

- ①“厦工工业园区 B1 地块对角地块”新购土地坐落于灌南工业区，账面原值 63,917,026.00 元，累计摊销 1,798,790.60 元、账面净值 62,118,235.40 元。
- ②厦工焦作基地二期土地坐落于焦作市高新区，账面原值 97,507,851.00 元，累计摊销 3,204,902.20 元、账面净值 94,302,948.80 元。

16、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
办公楼装修费	4,899,900.37	2,335,749.43	1,519,973.47	-	5,715,676.33	-
工装模具	1,744,546.11	961,341.86	868,606.22	-	1,837,281.75	-
监控系统	689,072.33	-	194,491.81	-	494,580.52	-
生产车间节能照明改造	6,185,707.84	112,341.88	1,617,999.64	-	4,680,050.08	-
库场地面硬化	7,826,072.63	1,271,552.31	2,037,782.37	-	7,059,842.57	-

SAP-ERP 项目服务费	15,035,733.33	3,183,188.68	2,066,160.79	-	16,152,761.22	-
装载机车间物流化改造	-	1,516,222.08	126,351.84	-	1,389,870.24	-
<b>合计</b>	<b>36,381,032.61</b>	<b>9,380,396.24</b>	<b>8,431,366.14</b>	<b>-</b>	<b>37,330,062.71</b>	

17、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产:</b>		
坏账准备	24,139,012.12	20,536,825.14
长期投资减值准备	159,909.09	159,909.09
存货跌价准备	5,591,829.42	5,757,280.92
固定资产减值准备	1,279,969.96	1,291,488.10
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	31,022,857.08	45,398,462.34
计税的政府补助	34,858,113.31	34,193,471.61
其他	271,570.34	68,987.81
合并抵消的未实现内部利润	793,330.15	3,062,370.55
可抵扣亏损	7,202,322.94	35,137.84
预提缓征的房产税和土地使用税	1,356,810.72	-
<b>小 计</b>	<b>106,675,725.13</b>	<b>110,503,933.40</b>
<b>递延所得税负债:</b>		
固定资产评估增值(说明①)	610,409.03	738,208.17
无形资产评估增值	352,517.82	360,944.55
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	46,789,190.40
交易性金融工具的估值	164,180.97	899,614.98
<b>小 计</b>	<b>1,127,107.82</b>	<b>48,787,958.10</b>

说明:

①2007 年原厦工桥箱公司进行公司制改制, 并根据评估值对固定资产进行调账。该评估增值导致原厦工桥箱公司会计折旧额与税法规定的折旧额存在差异, 产生应纳税暂时性差异。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

计提的坏账准备	-	79,531.65
计提的存货跌价准备	1,177,070.63	1,177,070.63
计提的固定资产减值准备	3,243,917.25	3,167,129.62
<b>合 计</b>	<b>4,420,987.88</b>	<b>4,423,731.90</b>

注：该部份可抵扣暂时性差异由于资料不全预计在以后年度不可转回，因此没有确认该等递延所得税资产。

### 18、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	135,668,150.04	64,306,497.12	2,752,567.95	34,910,224.14	162,311,855.07
(2) 存货跌价准备	39,482,250.49	18,994,797.72	3,139,774.68	17,766,785.07	37,570,488.46
(3) 长期股权投资减值准备	1,066,060.63				1,066,060.63
(4) 固定资产减值准备	8,437,224.28				8,437,224.28
<b>合 计</b>	<b>184,653,685.44</b>	<b>83,301,294.84</b>	<b>5,892,342.63</b>	<b>52,677,009.21</b>	<b>209,385,628.44</b>

### 19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、货币资金	28,435,195.27	32,061,777.01	28,435,195.27	32,061,777.01
2、应收票据	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>43,435,195.27</b>	<b>47,061,777.01</b>	<b>43,435,195.27</b>	<b>47,061,777.01</b>

### 20、短期借款

#### 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	1,900,000,000.00	1,977,635,528.06
质押借款		110,400,000.00
保证借款	395,000,000.00	45,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,295,000,000.00</b>	<b>2,133,035,528.06</b>

说明：

①资产负债表日后已偿还金额 159,000.00 万元。

②关联方担保详见本附注六、5（2）。

### 21、应付票据

种 类	年末数	年初数
商业承兑汇票	207,018,947.12	574,033,324.83

银行承兑汇票	844,294,057.05	1,007,004,380.60
<b>合 计</b>	<b>1,051,313,004.17</b>	<b>1,581,037,705.43</b>

(1) 下一会计期间将到期金额 1,051,313,004.17 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付票据详见本附注六、6。

## 22、应付账款

项 目	年末数	年初数
货款	604,784,703.60	1,440,315,325.24
工程款	9,863,347.02	1,450,281.98
设备款	34,233,184.57	39,846,042.20
运费	9,941,604.99	14,652,720.12
其他款	1,672,134.53	273,409.76
<b>合 计</b>	<b>660,494,974.71</b>	<b>1,496,537,779.30</b>

### (1) 账龄分析

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	622,301,471.06	94.22	1,462,766,997.62	97.74
1至2年	17,850,948.02	2.70	18,582,330.01	1.24
2至3年	8,212,317.59	1.24	6,390,842.29	0.43
3年以上	12,130,238.04	1.84	8,797,609.38	0.59
<b>合 计</b>	<b>660,494,974.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,496,537,779.30</b>	<b>100.00</b>

说明：应付账款年末余额与年初余额同比下降 55.87%，主要系本公司本年整机产量减少较多，相关的原材料及配件采购随之减少，致使应付货款同比下降。

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况，详见本附注六、6。

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	216,746.65	6.2855	1,362,361.07	135.00	6.3009	850.62
应付比尔款	103,417.23	0.3400	35,161.86			
<b>合计</b>			<b>1,397,522.93</b>			<b>850.62</b>

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款明细如下：

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
公司一	1,687,766.59	货款	未结算
公司二	1,456,000.00	货款	未结算
公司三	853,655.89	货款	未结算

公司四	706,247.08	贷款	未结算
公司五	697,360.78	贷款	未结算
<b>合计</b>	<b>5,401,030.34</b>		

23、预收款项

项目	年末数	年初数
货款	100,839,730.79	94,527,363.44
其他款	2,221,963.60	7,906,914.46
<b>合计</b>	<b>103,061,694.39</b>	<b>102,434,277.90</b>

(1) 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	75,148,732.94	72.91	86,190,828.41	84.14
1至2年	16,948,886.52	16.45	5,186,770.06	5.06
2至3年	752,715.94	0.73	1,551,972.16	1.52
3年以上	10,211,358.99	9.91	9,504,707.27	9.28
<b>合计</b>	<b>103,061,694.39</b>	<b>100.00</b>	<b>102,434,277.90</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况, 详见本附注六、6。

(3) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款	3,827,854.76	6.2855	24,059,981.10	3,401,733.66	6.3009	21,433,983.62
预收比尔款	100,000.00	0.3400	34,000.00	540,000.00	0.36445	196,800.94
预收迪拉姆款	3,114,391.73	1.7983	5,600,610.65	1,358,780.38	1.7157	2,331,259.50
<b>合计</b>			<b>29,694,591.75</b>	-		<b>23,962,044.06</b>

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
公司一	16,504,757.40	贷款	未结算

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	33,853,898.16	304,325,969.06	323,490,363.64	14,689,503.58
(2) 职工福利费	-	15,624,346.95	15,624,346.95	-
(3) 社会保险费	3,411,583.90	44,318,736.51	44,324,444.58	3,405,875.83
(4) 住房公积金	483,541.08	18,469,374.25	18,250,756.77	702,158.56
(5) 辞退福利		1,021,411.50	1,021,411.50	
(6) 工会经费和职工教育经费	3,386,119.04	5,999,839.45	6,074,646.32	3,311,312.17
(7) 非货币性福利	-	81,591.20	81,591.20	-

(8) 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿(说明①)	74,443,014.16		2,806,411.32	71,636,602.84
(9) 住房货币化补贴(说明②)	13,049,090.20	-	-	13,049,090.20
(10) 房改维修基金(说明③)	12,290,401.60	-	-	12,290,401.60
(11) 其他	-	158,322.00	158,322.00	-
<b>合 计</b>	<b>140,917,648.14</b>	<b>389,999,590.92</b>	<b>411,832,294.28</b>	<b>119,084,944.78</b>

说明:

①系本公司为转换企业经营机制,经本公司七届七次职工代表大会审议通过了《厦门工程机械股份有限公司员工分流及安置的方案》,对原固定工进行身份置换,该明细余额用于未来需支付的员工分流安置费用。

②系本公司以前年度根据住房货币化补贴的相关文件提取。

③系本公司以前年度根据出售职工住房收入的 20%提取。

(2) 本报告期应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 25、应交税费

税 项	年末数	年初数
增值税	1,101,699.16	-155,613,335.41
营业税	114,130.30	59,101.86
企业所得税	3,688,410.65	5,459,499.36
个人所得税	423,158.75	347,612.53
城市维护建设税	54,035.51	3,281.62
地方教育费附加	21,432.51	5,048.41
教育费附加	121,434.79	110,506.99
基础设施建设附加费	-	153,744.33
房产税	7,028,061.98	311,309.83
土地使用税	9,721,738.13	2,545,544.83
其他税种	228,771.43	764,528.17
<b>合 计</b>	<b>22,502,873.21</b>	<b>-145,853,157.48</b>

说明: 本年应交税费年末数较年初数大幅增加,主要原因是本年应交增值税大幅增加,以及本年按规定将“应交税费-应交增值税”和“应交税费-企业所得税”科目年末借方余额重分类至“其他流动资产”项目列示所致。

## 26、应付利息

项 目	年末数	年初数
分年付息到期还本的长期借款利息	560,000.00	-
企业债券利息	36,836,301.36	-
短期借款应付利息	655,400.00	305,280.34
<b>合 计</b>	<b>38,051,701.36</b>	<b>305,280.34</b>

## 27、应付股利

股东名称	年末数	年初数	超过1年未支付原因
厦门海翼集团有限公司	37,152,285.90	34,963,675.90	未超过1年
厦门厦工重工有限公司	6,999,306.70	6,999,306.70	未超过1年
<b>合计</b>	<b>44,151,592.60</b>	<b>41,962,982.60</b>	

说明: 应付股利年末余额系根据 2012 年 5 月 17 日本公司 2011 年度股东大会审议通过的《公司 2011 年度利润分配议案》分配而未支付的现金红利。

## 28、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	234,654,103.96	47.43	696,502,747.97	89.65
1至2年	185,322,486.05	37.46	68,316,407.94	8.79
2至3年	64,851,288.06	13.11	112,140.52	0.02
3年以上	9,906,399.96	2.00	11,941,250.98	1.54
<b>合计</b>	<b>494,734,278.03</b>	<b>100.00</b>	<b>776,872,547.41</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况, 详见本附注六、6。

### (3) 余额中外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	656,386.61	6.2855	4,125,718.04	-	-	-

### (4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细如下:

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
关联方一	244,039,651.35	土地采购及股利款	尚未支付
职工集资建房款	3,192,537.24	职工集资建房多缴款	尚未清算
三明市国家税务局徐碧分局	2,786,552.64	未缴 99 年以前增值税	未汇算清缴
<b>合计</b>	<b>250,018,741.23</b>		

### (5) 金额较大的其他应付款明细如下:

债权人名称	金额	性质或内容	账龄
关联方一	180,617,200.07	土地采购及股利款	1 至 2 年
	63,422,451.28		2 至 3 年
应付未付的三包服务费	166,671,775.70	三包费用	1 年以内
应付未付的售后服务费	36,074,204.42	售后费用	1 年以内
<b>合计</b>	<b>446,785,631.47</b>		

## 29、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款	400,000,000.00	-
1 年内到期的长期应付款	324,606.00	-
一年内到期的长期借款		

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	400,000,000.00	-

说明：一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷 款 单 位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	币 种	利 率	年 末 数		年 初 数	
					外 币 金 额	本 币 金 额	外 币 金 额	本 币 金 额
中国进出口银行	2011/4/11	2013/4/11	RMB	4.20%	-	400,000,000.00	-	400,000,000.00

③ 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

④ 关联方担保详见本附注六、5（2）。

30、长期借款

长期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	400,000,000.00	400,000,000.00
小 计	<b>400,000,000.00</b>	<b>400,000,000.00</b>
减：一年内到期的长期借款	400,000,000.00	-
合 计	-	<b>400,000,000.00</b>

31、应付债券

债券名称	面值	发行日年	债券年限	发行金额
2012 年公司债券	100.00	2012/6/18	详见说明	1,500,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2012 年公司债券	-	36,836,301.36	-	36,836,301.36	1,489,928,510.01
小 计	-	<b>36,836,301.36</b>	-	<b>36,836,301.36</b>	<b>1,489,928,510.01</b>
减：一年内到期的应付债券	-	-	-	-	-
合 计	-	<b>36,836,301.36</b>	-	<b>36,836,301.36</b>	<b>1,489,928,510.01</b>

说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可【2012】755 号文核准，本公司于 2012 年 6 月 18 日公开发行 15,000,000.00 份公司债券，每份面值 100 元，发行总额 1,500,000,000.00 元，债券年限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。本年扣除发行费用

11,175,000.00 元和利息调整-1,103,510.01 元后，应付债券年末余额为 1489,928,510.01 元。

本公司发行的公司债券的票面利率为 4.55%，利息按年支付，2013 年 6 月 17 日为第一次派息日。

### 32、长期应付款

项目	年限	初始金额	年末数	年初数
应付融资租赁油化库油罐区设施 设备款	2004/1/1 至 2013/12/31	-	324,606.00	649,212.00
<b>小计</b>	-	-	<b>324,606.00</b>	<b>649,212.00</b>
减：一年内到期长期应付款	2004/1/1 至 2013/12/31	-	324,606.00	-
<b>合计</b>	-	-	-	<b>649,212.00</b>

说明：根据《企业会计准则--租赁》的规定，由于上述融资租入固定资产总额小于本公司资产总额的 30%，故本公司对于融资租入资产和长期应付款金额的确定，均采用最低租赁付款额。

### 33、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
政府补助递延收益	271,795,769.99	262,956,477.40

说明：本公司将与资产相关的政府补助计入“递延收益”，本年转销 8,009,808.85 元计入“营业外收入”。

### 34、股本（单位：股）

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 %
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	2,625,699.00	0.34	19,260,401.00	-	-	-2,625,699.00	19,260,401.00	19,260,401.00	2.01
3.其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中： 境内非国有法人 持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>2,625,699.00</b>	<b>0.34</b>	<b>19,260,401.00</b>	-	-	<b>-2,625,699.00</b>	<b>19,260,401.00</b>	<b>19,260,401.00</b>	<b>2.01</b>
二、无限售条件股份									
人民币普通股	777,083,889.00	99.66	160,000,000.00			2,625,699.00	160,000,000.00	939,709,588.00	97.99
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>777,083,889.00</b>	<b>99.66</b>	<b>160,000,000.00</b>			<b>2,625,699.00</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>939,709,588.00</b>	<b>97.99</b>
<b>股份总数</b>	<b>779,709,588.00</b>	<b>100.00</b>	<b>179,260,401.00</b>			-	<b>179,260,401.00</b>	<b>958,969,989.00</b>	<b>100.00</b>

说明：

①本公司本年度非公开发行股票 19,260,401 股业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2012）综字第 020012 号验资报告审验；

②本公司本年度公开增发股票 160,000,000 股业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字（2012）第 350ZA0096 号验资报告审验。

③厦门海翼集团有限公司 2011 年通过上海证券交易所证券交易系统累计增持了本公司股份 2,625,699 股。上述增持股份限售期已于本年度到期转为无限售条件股份。

### 35、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	608,908,816.69	1,026,810,057.96	-	1,635,718,874.65
其他资本公积	646,608,466.84	136,225.87	265,138,745.61	381,605,947.1
其中：原制度资本公积转入	26,284,282.48	-	-	26,284,282.48
<b>合 计</b>	<b>1,255,517,283.53</b>	<b>1,026,946,283.83</b>	<b>265,138,745.61</b>	<b>2,017,324,821.75</b>

说明：

①股本溢价本年增加 1,026,810,057.96 元，其中：本公司于 2012 年 2 月非公开发行股票 19,260,401 股，每股面值 1 元，发行价格为 12.98 元/股，募集资金净额为 244,218,532.04 元（其中：股本 19,260,401.00 元，资本公积 224,958,131.04 元）；本公司于 2012 年 12 月增发股票 16,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为 6.42 元/股，募集资金净额为 961,851,926.92 元（其中：股本 160,000,000.00 元，资本公积 801,851,926.92 元）。

②其他资本公积本年减少 265,138,745.61 元，系本公司本年减持了年初持有的全部兴业证券股份有限公司股票的公允价值变动。

③其他资本公积本年增加 136,225.87 元，系原下属的桥箱公司固定资产评估增值额产生应纳税暂时性差异，本年转回递延所得税负债增加资本公积 136,225.87 元。

### 36、未分配利润

项 目	本年发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,411,317,544.40	960,185,429.45	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-
调整后 年初未分配利润	1,411,317,544.40	960,185,429.45	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	127,334,690.32	573,273,140.05	-
减：提取法定盈余公积	<u>7,666,223.63</u>	41,145,066.30	-
应付普通股股利	79,896,998.90	80,995,958.80	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
年末未分配利润	1,451,089,012.19	1,411,317,544.40	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			-

说明：

①本公司根据公司章程规定，本年度按照母公司税后利润 10%计提法定盈余公积金；

②根据 2012 年 5 月 17 日本公司 2011 年度股东大会审议通过的《公司 2011 年度利润分配议案》，本公司以股权登记日（2012 年 5 月 22 日）登记在册的股东总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，合计派发现金红利 79,896,998.90 元。

### 37、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	8,149,834,153.29	11,992,039,858.72
其中：主营业务收入	8,034,864,293.36	11,731,452,147.26
其他业务收入	114,969,859.93	260,587,711.46
营业成本	7,274,506,755.64	10,152,102,377.82
其中：主营业务成本	7,173,517,832.68	9,926,212,084.36
其他业务成本	100,988,922.96	225,890,293.46

说明：受宏观经济不景气影响，本年工程机械行业的市场需求严重下滑，本公司本年产品产量和销量同趋势减少，致使营业收入同比上年下降 32.04%，综合毛利率同比上年下降 4.6 个百分点。

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	8,034,864,293.36	7,173,517,832.68	11,731,452,147.26	9,926,212,084.36

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整机销售	4,679,557,130.28	3,906,776,511.03	8,563,769,065.56	6,851,873,897.26
配件销售及其他	3,355,307,163.08	3,266,741,321.65	3,167,683,081.70	3,074,338,187.10
合 计	<b>8,034,864,293.36</b>	<b>7,173,517,832.68</b>	<b>11,731,452,147.26</b>	<b>9,926,212,084.36</b>

#### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,242,107,049.07	6,448,663,453.90	11,195,401,297.50	9,441,110,197.93
国外	792,757,244.29	724,854,378.78	536,050,849.76	485,101,886.43
合 计	<b>8,034,864,293.36</b>	<b>7,173,517,832.68</b>	<b>11,731,452,147.26</b>	<b>9,926,212,084.36</b>

#### (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	598,007,425.62	7.34%
第二名	519,399,816.58	6.37%
第三名	440,184,069.28	5.40%
第四名	272,859,099.40	3.35%

第五名	222,092,781.40	2.73%
<b>合 计</b>	<b>2,052,543,192.28</b>	<b>25.19%</b>

### 38、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	3,091,767.55	2,189,959.02
城市维护建设税	6,008,506.63	13,738,940.56
教育费附加	2,804,614.15	5,902,373.32
地方教育附加	1,792,207.23	3,918,013.24
其他	28,430.89	215,929.53
<b>合 计</b>	<b>13,725,526.45</b>	<b>25,965,215.67</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

### 39、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
售后和三包服务费	213,884,034.81	417,127,137.62
运输费	99,568,204.66	165,825,490.14
其他销售费用	190,366,490.02	206,919,795.56
<b>合 计</b>	<b>503,818,729.49</b>	<b>789,872,423.32</b>

说明：本公司本年产品销量随着工程机械行业的市场需求变化同趋势下降，导致了售后和三包服务费、运输费等销售费用本年发生额较上年同期下降较大。

### 40、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人工费用	131,555,943.37	123,587,870.22
税金	22,023,505.11	22,284,141.46
其他管理费用	146,588,458.55	174,073,736.23
<b>合 计</b>	<b>300,167,907.03</b>	<b>319,945,747.91</b>

### 41、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	213,492,357.24	155,384,791.65
减：利息收入	8,694,585.00	10,843,737.52
加：汇兑损益	-4,011,066.75	1,057,019.82
手续费及其他	6,894,457.66	5,827,254.30
债券利息支出	37,939,811.36	-
其他	263,606.00	508,102.99
<b>合 计</b>	<b>245,884,580.51</b>	<b>151,933,431.24</b>

注：财务费用本年发生额较上年同期大幅增加，主要原因是短期借款和公司债券利息增加所致。

### 42、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
(1) 坏账损失	60,901,554.31	24,556,580.65
(2) 存货跌价损失	15,855,023.04	11,477,556.97
<b>合 计</b>	<b>76,756,577.35</b>	<b>36,034,137.62</b>

#### 43、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-2,941,736.04	346,506.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,941,736.04	346,506.76

#### 44、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,202,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,496,474.55	20,008,185.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,384,081.79
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益(说明①)	1,168,527.80	7,222,635.30
处置可供出售金融资产等取得的投资收益(说明②)	378,424,353.85	100,411,960.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,231.87	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>383,101,588.07</b>	<b>131,229,263.25</b>

说明：

①系本公司本年持有兴业证券股份有限公司股票期间取得该公司分配 2011 年度现金红利 1,168,527.80 元。

②系本公司本年减持兴业证券股份有限公司股票确认的投资收益 378,424,353.85 元，详见本附注五、9。

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	-	1,202,400.00	该股权已在上年转让

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
厦门海翼融资租赁有限公司	5,827,967.14	17,183,137.97	本年净利润较上年减少
厦门厦工协华机械有限公司	-2,159,674.00	2,825,047.52	本年净利润较上年减少
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	-171,818.59	-	本年新增合营公司
<b>合 计</b>	<b>3,496,474.55</b>	<b>20,008,185.49</b>	<b>-</b>

#### 45、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
<b>非流动资产处置利得合计</b>	<b>121,461.24</b>	<b>1,850,897.68</b>	<b>121,461.24</b>
其中：固定资产处置利得	121,461.24	1,850,897.68	121,461.24
政府补助	26,665,297.40	24,960,241.30	25,018,819.40
其中：与资产相关的政府补助	8,009,808.85	5,180,716.43	8,009,808.85
与收益相关的政府补助	18,655,488.55	19,779,524.87	17,009,010.55
无需支付的应付款项	431,752.33	327,595.21	431,752.33
拆迁补偿款		1,017,889.46	
罚款收入	1,056,412.79	1,200,163.84	1,056,412.79
其他收入	3,028,357.69	2,025,863.99	3,028,357.69
<b>合 计</b>	<b>31,303,281.45</b>	<b>31,382,651.48</b>	<b>29,656,803.45</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
一、与资产相关的政府补助小计：	8,009,808.85	5,180,716.43
1、大型结构件生产技术升级项目补助款	391,666.68	391,666.68
2、工程机械研发平台项目资助款	416,666.64	416,666.66
3、项目奖励资金	4,701,047.56	4,358,494.20
4、XG958 轮式装载机出口机电产品研究开发项目补助款	83,333.40	13,888.89
5、2011h4032 大型推土机研究与开发	929,428.38	-
6、叉车技改项目中央增投专项资金	730,595.50	-
7、XG833 大型液压挖掘机的研发及产业化	69,444.50	-
8、厦工挖掘机 15000 台生产能力技术改造项目补助款	591,652.08	-
9、技术创新发展资金（XG833 液压挖掘机产业化）	20,832.55	-
10、焦作市人民政府工业发展奖	32,724.92	-
11、焦作高新技术产业开发区财政局纳税先进奖	42,416.64	-
二、与收益相关的政府补助小计：	18,655,488.55	19,779,524.87
1、纳税奖励款	5,545,864.00	6,681,489.06
2、2010 年度福建省质量奖奖金	-	2,000,000.00
3、出口企业扶持基金	431,355.00	1,000,000.00
4、品牌发展扶持资金	1,312,000.00	1,400,000.00
5、XG932III 轮式装载机开发产学研与技术创新资金	-	800,000.00
6、ZL15 小型装载机产业化补助款	-	800,000.00
7、工业企业增产多销奖励资金	-	520,000.00
8、科技项目计划和经费支出补助	-	1,400,000.00
9、企业技术创新专项资金补助	-	1,000,000.00
10、拆迁补助资金	-	-
11、工业发展奖及其他奖励款	3,485,128.00	338,200.00

12、出口信用保险扶持资金	1,646,478.00	1,484,960.00
13、2011 年度支持工业企业融资贴息资金	800,000.00	
14、重点企业扶持资金	2,000,000.00	
15、其他补助资金	3,434,663.55	2,354,875.81
<b>合 计</b>	<b>26,665,297.40</b>	<b>24,960,241.30</b>

说明：与资产相关的政府补助本年发生额详见本附注五、33。

#### 46、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
<b>非流动资产处置损失合计</b>	<b>673,059.35</b>	<b>3,170,516.08</b>	<b>673,059.35</b>
其中：固定资产处置损失	673,059.35	3,170,516.08	673,059.35
对外捐赠	722,473.00	943,356.82	722,473.00
罚款支出	224,401.83	544,420.46	224,401.83
赔偿金	189,416.04	112,046.00	189,416.04
其他	244,929.94	644,576.76	244,929.94
<b>合 计</b>	<b>2,054,280.16</b>	<b>5,414,916.12</b>	<b>2,054,280.16</b>

#### 47、所得税费用

##### 所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	18,449,682.97	108,226,036.33
递延所得税调整	3,092,772.09	-11,012,668.35
<b>合 计</b>	<b>21,542,455.06</b>	<b>97,213,367.98</b>

#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本年发生额	上年发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	127,334,690.32	573,273,140.05
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	344,814,363.32	125,277,455.92
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-217,479,673.00	447,995,684.13
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	-
年初股份总数	S0	779,709,588.00	779,709,588.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	19,260,401.00	-
	Si	160,000,000.00	-

增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	10	-
	Mi	0	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	795,759,922.17	779,709,588.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	-	-
其中: 可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.16	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.27	0.57
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3= (P1 + P3) / X2$	0.16	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4= (P2 + P4) / X2$	-0.27	0.57

#### 49、其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-311,927,936.01	147,148,584.47
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-46,789,190.40	22,072,287.67
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
<b>小 计</b>	<b>-265,138,745.61</b>	<b>125,076,296.80</b>
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
<b>小 计</b>	-	-
三、现金流量套年工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套年工具产生的所得税影响	-	-
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-

转为被套年项目初始确认金额的调整额	-	-
<b>小 计</b>	-	-
四、外币财务报表折算差额	-51,386.92	-298,173.16
减：处置境外经营当年转入损益的净额	-	-
五、其他	136,225.87	136,225.86
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前年其他计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
<b>小 计</b>	<b>136,225.87</b>	<b>136,225.86</b>
<b>合 计</b>	<b>-265,053,906.66</b>	<b>124,914,349.50</b>

50、现金流量表项目注释

(1) 收到主要的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到厦门海翼集团有限公司往来款	99,580,000.00	-
收到政府补助	35,504,589.99	179,113,134.06
收到保证金	9,760,188.47	15,423,214.03
收到利息收入	3,883,566.51	10,843,737.52
收到备用金还款	1,343,198.73	2,759,182.85
收到托管收入		55,096,659.54
收到厦门海翼融资租赁有限公司的往来款		30,000,000.00
收到厦门海翼国际贸易有限公司的往来款		51,497,533.28
<b>合 计</b>	<b>150,071,543.70</b>	<b>344,733,461.28</b>

(2) 支付主要的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付运费	125,977,447.39	188,122,485.45
支付保证金	5,903,020.58	56,320,821.96
支付备用金	4,997,318.38	3,581,410.48
支付差旅费	24,290,824.75	23,924,692.41
支付广告费与宣传费	19,332,685.89	39,980,545.56
支付交通费	7,675,541.50	12,550,534.49
支付维修费	8,597,489.13	7,806,406.75
支付展览费和会务费	18,759,569.46	29,088,797.37
支付招待费	14,336,007.51	15,101,697.81
支付销售返利及三包服务费	4,795,682.68	3,205,983.63
支付保险费	10,083,950.27	3,643,726.05
<b>合 计</b>	<b>244,749,537.54</b>	<b>383,327,101.96</b>

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,840,475.08	576,516,662.53
加：资产减值准备	59,617,504.14	36,034,137.62
固定资产折旧、投资性房地产折旧	108,390,926.42	91,863,436.98
无形资产摊销	10,168,058.80	7,220,385.58
长期待摊费用摊销	8,431,366.14	6,200,389.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	551,598.11	1,215,264.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	104,354.04
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,941,736.04	-
财务费用(收益以“-”号填列)	247,421,101.85	150,769,403.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-383,101,588.07	-131,229,263.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,828,208.27	-11,131,814.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-735,434.01	119,146.23
存货的减少(增加以“-”号填列)	732,883,785.34	-429,395,500.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,188,661,224.23	-925,093,893.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,234,458,073.92	-684,073,313.41
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,509,881,560.04</b>	<b>-1,310,880,604.71</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,376,294,012.93	329,673,584.16
减：现金的年初余额	329,673,584.16	429,405,965.21
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,046,620,428.77</b>	<b>-99,732,381.05</b>

### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
<b>一、现金</b>	<b>1,376,294,012.93</b>	<b>329,673,584.16</b>
其中：库存现金	95,445.47	200,237.67
可随时用于支付的银行存款	1,353,684,326.61	307,177,357.70
可随时用于支付的其他货币资金	22,514,240.85	22,295,988.79

可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、年末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,376,294,012.93</b>	<b>329,673,584.16</b>

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
年末货币资金	1,408,355,789.94
减：使用受到限制的存款	32,061,777.01
加：持有年限不超过三个月的国债投资	-
<b>年末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,376,294,012.93</b>

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
厦门海翼集团有限公司	国有控股	厦门	郭清泉	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；3、为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；4、从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理。	15500376-7

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
厦门海翼集团有限公司	256,384	45.18	45.18	厦门市国有资产管理委员会

报告期内，母公司注册资本变化如下：

年初数	本年增加	本年减少	年末数
256,384.00			256,384.00

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、1。

### 3、本公司的合营企业和联营企业情况

合营和联营企业情况详见本附注五、10。

### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
厦门厦工重工有限公司	非控股股东	26013633-4
厦门银华机械有限公司	同一控股股东的子公司	155301270
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东的子公司	15505233-1
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东的子公司	15501368-2
厦门金龙汽车物流有限公司	同一控股股东的子公司的子公司	79129139-2
厦门金龙汽车车身有限公司	同一控股股东的子公司的子公司	61200645-4
厦门金龙联合汽车工业有限公司	同一控股股东的子公司的子公司	61200352-8
厦门海翼地产有限公司	同一控股股东的子公司	79127535-X
福建三明三重铸锻有限公司	非控股股东的子公司	71730109-7
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
厦门厦工协华机械有限公司	销售商品	按 市 场 独 立 交 易 的 价 格 确 定	2,552,013.59	0.03	-	-
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品		3,131,460.69	0.04	9,611,137.99	0.08
厦门银华机械有限公司	销售商品		8,656,577.93	0.11	1,552,257.35	0.01
	提供劳务		-	-	10,271.00	0.004
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		7,056,841.29	0.09	7,743,988.11	0.06
厦门厦工重工有限公司	销售商品		31,884,630.88	0.39	14,846,980.65	0.12
厦门海翼物流有限公司	销售商品		487,814.66	0.01	201,880.34	0.002
	提供劳务		157,420.77	0.14	-	-
厦门金龙汽车物流有限公司	销售商品		444,444.44	0.01	313,333.32	0.003
厦门金龙汽车车身有限公司	销售商品		-	-	12,549.35	0.0001
厦门金龙联合汽车工业有限公司	销售商品		-	-	78,461.54	0.001
龙海凯豪机械有限公司	销售商品		266,991.85	0.003	556,377.49	0.005
<b>合计</b>			<b>54,638,196.10</b>		<b>34,927,237.14</b>	

##### ② 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
福建三明三重铸锻有限公司	购买商品	按 市 场 独 立 交 易 的 价 格 确 定	-	-	2,004,051.28	0.02
	接受劳务		927,352.11	0.47	-	-
厦门海翼国际贸易有限公司	购买商品		8,184,072.13	0.11	36,801,134.32	0.36
厦门银华机械有限公司	购买商品		89,700,793.89	1.23	173,074,117.52	1.70
厦门厦工协华机械有限公司	购买商品		19,965,182.30	0.27	55,622,209.56	0.55
厦门海翼物流有限公司	接受劳务		148,859,383.90	76.05	194,058,949.54	82.23
厦门厦工重工有限公司	购买商品		28,198,294.01	0.39	9,286,418.21	0.09
龙海凯豪机械有限公司	购买商品		9,053,874.43	0.12	34,445,249.78	0.34
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务		5,980,782.84	3.06	710,268.39	0.30
合计				<b>310,869,735.61</b>		<b>506,002,398.60</b>

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	400,000,000.00	2011/4/11	2013/4/11	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	80,000,000.00	2012/4/17	2013/4/11	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	100,000,000.00	2012/10/26	2013/4/25	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	100,000,000.00	2012/11/23	2013/5/23	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	100,000,000.00	2012/2/22	2013/2/19	否
厦门海翼国际贸易有限公司	厦门海翼厦工金属材料有限公司	15,000,000.00	2012/12/27	2013/6/27	否

(3) 支付关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 24 人，上年关键管理人员 21 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本年发生额		上年发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例 %	金额（万元）	占同类交易金额的比例 %
关键管理人员	董事会审议批准	714.06	2.21	825.88	2.30

(4) 关联方拆入资金

本公司控股子公司厦门海翼金属材料有限公司由于经营业务需要，厦门海翼集团有限公司和厦门海翼国际贸易有限公司本年向其提供无息短期周转资金累计发生金额分别为 78,032.39 万元和 22,817.63 万元，年末无余额，单笔最大金额 10,000 万元。

(5) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
经销商通过厦门海翼融资租赁有限公司办理融资租赁业务并支付货款	厦门海翼融资租赁有限公司	296,755,556.00	1,830,274,788.00	经董事会审议批准
股权投资	厦门海翼集团财务有限公司	50,000,000.00		经董事会审议批准

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

关联方	项目名称	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
福建三明三重铸锻有限公司	预付账款	2,081,659.59	-	354,614.92	-
厦门海翼国际贸易有限公司	预付账款	26,142.13	-	-	-
厦门海翼物流有限公司	预付账款	146,690.00	-	-	-
厦门海翼地产有限公司	应收账款	9,199.00	-	9,199.00	-
厦门厦工服务有限公司	应收账款	359,487.82	359,487.82	359,487.82	359,487.82
厦门海翼融资租赁有限公司	应收票据	59,375,000.00	-	110,800,000.00	-
厦门金龙联合汽车工业有限公司	应收账款	36,720.00	-	36,720.00	-
厦门厦工协华机械有限公司	预付账款	7,021.07	-	-	-
	应收股利	1,052,842.83			
厦门厦工重工有限公司	应收账款	21,427,779.74	--	6,996,873.76	-
	预付账款	869,000.00	-	729,000.00	-
厦门银华机械有限公司	应收账款	-	-	944,884.86	-
	其他应收款	1,181,916.81	-	-	-
	预付账款	-	-	126,310.00	-

(2) 应付关联方款项

关联方	项目名称	年末数	年初数
福建三明三重铸锻有限公司	预收账款	-	19,412.35
	应付账款	-	234,058.80
厦门海翼物流有限公司	应付账款	7,180,904.25	12,112,162.64
	其他应付款	510,200.00	500,200.00
厦门海翼地产有限公司	应付账款	64,924.00	64,924.00
厦门厦工服务有限公司	其他应付款	89,162.43	89,162.43
厦门海翼融资租赁有限公司	预收账款	4,867.70	14,992,343.64
厦门金龙汽车物流有限公司	应付账款	363,450.00	210,611.53
	其他应付款	50,000.00	50,000.00
厦门厦工协华机械有限公司	应付票据	6,295,904.19	15,135,343.59
	应付账款	2,086,447.70	21,624,795.98

	预收账款	19,976.09	-
厦门厦工重工有限公司	应付股利	6,999,306.70	6,999,306.70
	应付账款	3,361,264.13	658,000.00
	其他应付款	244,039,651.35	450,101,668.75
厦门银华机械有限公司	应付票据	13,271,301.39	35,544,361.93
	应付账款	18,607,960.17	41,896,098.98
	预收账款	36,611.46	2,621,015.00
龙海市凯豪机械有限公司	应付账款	802,904.84	1,304,461.86
	应付票据	1,000,000.00	-
厦门海翼集团有限公司	其他应付款	6,010,000.00	-
	应付股利	37,152,285.90	34,963,675.90

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司大额未决诉讼或仲裁事项列示如下：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
<b>2011 年以前</b>					
济南鲁联集团投资有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	退挖掘机纠纷	济南长清区法院	1,260,000.00	重审未判决
高乃保	厦门厦工机械股份有限公司	质量纠纷	常德市武陵区人民法院	2,187,246.00	二审发回重审，未判决
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,545,659.00	二审发回重审，未判决
<b>2012.1-12 月</b>					
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	13,857,802.00	一审未开庭

### 2、对外提供担保

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	年限	备注
<b>一、子公司</b>				
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD4,700,000	2012.5.11-2013.5.11	内保外贷保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD4,000,000	2012.11.24-2013.11.24	内保外贷保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB6,000,000	2011.11.16-2013.06.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB12,000,000	2012.6.1-2013.12.31	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB12,000,000	2012.3.1-2013.9.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB27,050	2012.6.26-2013.6.11	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY195,045,318	2012.8.30-2013.8.30	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY115,812,650	2012.7.23-2013.7.23	信用证

厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY62,302,701	2012.5.11-2013.5.11	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD673,032	2012.12.22-2013.1.25	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD228,600	2012.6.15-2013.6.15	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD417,600	2012.2.11-2013.2.11	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD1,000,000	2012.3.6-2013.1.2	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD1,000,000	2012.3.14-2013.3.1	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD1,000,000	2012.3.27-2013.3.27	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.5.7-2013.5.4	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD4,000,000	2012.2.13-2013.2.7	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.12.24-2013.6.26	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.12.24-2013.12.26	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.12.21-2013.9.26	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.12.20-2013.6.20	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD2,000,000	2012.12.20-2013.12.2	远期结售汇
二、其他公司				
“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议	票据回购担保	643,276,080.00	2012.05.21-2013.05.20	说明①
工程机械金融网按揭贷款回购担保	工程机械回购担保	108,415,084.72	2012.05.28-2013.05.27	说明②
工程机械按揭贷款合作协议	工程机械回购担保	13,631,990.09	2012.09.03-2013.09.02	说明③
“票货通”融资专项额度总协议	票据回购担保	53,620,000.00	2012.06.04-2013.06.03	说明④
供应链业务-银行承兑汇票合作协议	票据回购担保	8,892,000.00	2012.06.04-2014.06.03	说明⑤

说明:

①根据中国光大银行股份有限公司（甲方，以下简称“光大银行”）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCT-GC-2012-003）、以及《“全程通”工程机械金融服务网实行单一额度管理实施办法》：光大银行为本公司经销商提供不超过 6 个月年限的银行承兑汇票授信，核定“回购担保额度”授信额度为人民币壹拾贰亿柒仟万元，授信年限为 2012 年 5 月 28 日至 2013 年 5 月 27 日。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票为 872,563,850.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 643,276,080.00 元，但未发生回购事项。

②根据光大银行（甲方）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCT-GC-2012-003）：光大银行为本公司核定的“回购担保授信额度”的零售客户按揭贷款回购担保授信额度为人民币伍亿元，授信年限为 2012 年 5 月 28 日至 2013 年 5 月 27 日。按照上述协议内容，光大银行与本公司的经销商签订按揭业务的从属协议，并约定贷款担保方式为：借款人所购汽车/工程机械抵押+乙方及乙方经销商对按揭贷款所售汽车/工程机械回购担保+乙方及乙方经销商合计按贷款余额的 15%比例缴存保证金（乙方 10%、乙方经销商 5%）。光大银行向购买本公司产品且符合光大银行贷款条件的借款人（含自然人和购买工程机械的企业法人）发放最高不超过车辆价款八成、

贷款年限最长为三年的按揭贷款。在授信额度内，本公司和本公司的经销商共同承担本协议项下借款人利用光大银行按揭贷款所购本公司生产或销售的工程机械产品的回购担保责任。经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。

上述协议签署后，本公司仍对之前与贵行签订的原额度项下已发生未到期的按揭贷款继续承担回购担保责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司实际使用光大银行提供的回购保证余额为 108,415,084.72 元，宽限年内逾期本金为 2,090,636.75 元，但未发生回购事项。

③根据中国邮政储蓄银行股份有限公司（甲方，以下简称“中邮储蓄银行”）与本公司（乙方）共同协商签署的《经营性车辆按揭贷款合作协议》（协议编号：JYXCL-2012011）：中邮储蓄银行为本公司核定的“工程机械按揭贷款授信额度”总额为人民币伍亿元，年限为 2012 年 9 月 3 日至 2013 年 9 月 2 日。在此合作额度及期间内，中邮储蓄银行为购买本公司及其子公司生产的经营性车辆的客户发放最高不超过所购经营性车辆价款的七成，年限不超过三年的按揭贷款。按照上述协议内容，中邮储蓄银行与本公司的经销商签订《经营性车辆按揭贷款合作协议从属协议》，并约定贷款采用组合担保方式，具体为以下五种担保方式之和：（1）由客户以其购买的本公司生产、本公司经销商经销的经营性车辆提供抵押担保；（2）由本公司经销商提供回购保证；（3）由本公司提供回购保证；（4）本公司经销商在中邮储蓄银行指定分支机构按贷款余额的 4% 存入保证金，提供保证金质押担保，在发生约定情况时，中邮储蓄银行有权直接扣收该保证金；（5）本公司在中邮储蓄银行主办行按双方合作贷款余额的 4% 存入存入保证金，提供保证金质押担保，在发生约定情况时，主办行有权直接扣收该保证金。在合作额度内，本公司的经销商为借款人贷款提供回购保证，经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。

上述协议签署后，本公司仍对与贵行之前签订的原额度项下已发生未到期的按揭贷款继续承担回购担保责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司实际使用中邮储蓄银行提供的回购保证余额为 13,631,990.09 元，宽限年内逾期本金为 0 元，未发生回购事项。

④根据中国银行股份有限公司厦门分行（乙方，以下简称“中国银行厦门分行”）与本公司（甲方）于 2012 年 6 月 4 日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220120411）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为 FJ4006220120368 的《授信额度协议》中切分 30000 万元的授信额度用于中国银行厦门分行的“票货通”融资产品，切分的金额统称为“票据通业务专项额度”。按照上述协议内容，本公司（甲方）、中国银行厦门分行主办行（乙方）、经销商（丙方）与中国银行厦门分行协办行（丁方）签署《“票货通”融资服务四方协议》：中国银行厦门分行及其分支机构为本公司指定的经销商在中国银行厦门分行为其核定的专项额度内开立银行承兑汇票（只能用于经销商购买本公司的产品），经销商缴存的开票保证金不低于票面金额的 30%。本公司承担该“票货通”项下无条件敞口保证金差额及相应罚息的回购责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该专项额度开具银行承兑汇票为 76,600,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 53,620,000.00 元，但未发生回购事项。

⑤根据交通银行股份有限公司厦门分行（乙方，以下简称“交通银行厦门分行”）与本公

司（甲方）共同协商于 2012 年 6 月 4 日签署的《供应链业务-银行承兑汇票合作协议》（协议编号：201201066007）：交通银行厦门分行为本公司推荐的经销商总共授予不超过人民币肆亿元的意向性授信额度，其中单个经销商授信额度不超过五仟万元。经销商向贵行申请开立银行承兑汇票、电子银行承兑汇票用于向本公司采购各类大宗商品。银行承兑汇票期限不超过 6 个月（电子银行承兑汇票期限不超过 12 个月）。授信期限为两年，自本协议签订之日起算。本公司承担该业务无条件差额回购责任。

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票为 11,115,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差额为 8,892,000.00 元，但未发生回购事项。

### 3、票据质押事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司以商业汇票向银行质押清单如下：

质押事项	金额	起始日	到期日	备注
工程机械金融网按揭贷款回购担保质押	15,000,000.00	详见本附注五、3 之（2）		

### 4、开出保函、信用证

（1）截至 2012 年 12 月 31 日，本公司子公司厦门厦工国际贸易有限公司开出保函、信用证情况详见本附注七、2。

（2）截至 2012 年 12 月 31 日，本公司开出的其他保函、信用证信息如下：

#### ①未到期保函：

承包商	保证责任最高限额	起始日	到期日	性质
厦门市银城建筑工程有限公司	1,067,470.00	2012/2/14	2013/1/30	工程支付

#### ②未到期信用证：

受益人	金额	起始日	到期日	承诺付款日
厦门厦工国际贸易有限公司	220,835.16	2012/12/27	2013/6/25	2013/6/25

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2013 年 4 月 23 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《2012 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，对 2012 年度利润分配作出如下决议：按股权登记日股本每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）；本次不进行资本公积转增股本。上述预案尚需经股东大会审议批准。

### 2、使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金

根据本公司 2012 年度公开增发股票募集资金投资项目的投资进度情况，预计未来 12 个月内公司部分募集资金将出现暂时闲置情况。为提高募集资金使用效率，确保股东利益最大

化，减少公司财务支出，在保证募集资金项目建设的资金需求的前提下，经本公司于 2013 年 1 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，决定将其中 48,000 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，该部分闲置募集资金数额占公司本次公开增发股票筹资净额的 49.90%（未超过公司本次公开增发股票募集资金净额的 50%），使用期限不超过 12 个月（自公司股东大会批准之日起计算），到期归还到募集资金专用账户。

截至报告日，本公司已将其中 48,000 万元闲置募集资金用于暂时补充公司流动资金。

### 3、使用部分闲置募集资金进行现金管理

根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，经本公司于 2013 年 1 月 21 日召开的第七届董事会第三次会议审议通过，同意本公司对最高额度不超过 3 亿元的闲置募集资金适时进行现金管理，在额度范围内授权经营层具体办理实施等相关事项。

截至报告日，本公司已将其中 3 亿元闲置募集资金用于购买银行短期理财产品。

### 4、为关联方提供担保

根据本公司全资子公司厦工国贸的全资子公司厦工机械（香港）有限公司（以下简称“厦工香港”）的业务发展需要，本公司第七届董事会第二次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为厦工机械（香港）有限公司提供担保的议案》，同意本公司为厦工香港向中银香港提供信用担保，担保额度为中银香港为厦工香港提供的 7,000 万美元一年期贸易融资综合授信额度。

截至报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	5,566,706.42	14,476.75
运输工具	-	25,972.26
投资性房地产	17,706,545.71	18,025,811.49
其中：房屋建筑物	8,435,541.15	8,552,849.33
土地使用权	9,271,004.56	9,472,962.16
合计	23,273,252.13	18,066,260.50

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止与融资租赁有关的信息如下：

资产类别	年末账面余额			固定资产账面价值
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	
厦工工业园油化库油罐区设施设备	3,023,588.00	2,671,173.02	-	352,414.98

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁年	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	324,606.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	-
<b>合计</b>	<b>324,606.00</b>

2、以公允价值计量的资产和负债

以公允价值计量的金融工具在估值方面分为以下三个层次：

第一层次是本公司在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；

第二层次是本公司在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；

第三层次是本公司无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

(1) 各个层次年末公允价值

项目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
<b>金融资产</b>				
衍生金融资产	656,723.86			656,723.86

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末数
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产(不含衍生金融资产)	-	-	-	-	-
2、衍生金融资产	3,598,459.90	-2,941,736.04	-	-	656,723.86
3、可供出售金融资产	360,840,000.01	-	360,840,000.01	-	-
金融资产小计	364,438,459.91	-2,941,736.04	360,840,000.01	-	656,723.86
上述合计	364,438,459.91	-2,941,736.04	360,840,000.01	-	656,723.86
金融负债	-	-	-	-	-

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	年末数
----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,307,212.99	0.55	10,000,000.00	42.91	13,307,212.99
按组合计提坏账准备的应收账款	4,186,694,640.19	98.52	86,704,317.66	2.07	4,099,990,322.53
其中：按账龄法计提坏账准备的应收账款	4,030,493,538.90	94.85	86,344,829.84	2.14	3,944,148,709.06
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	156,201,101.29	3.67	359,487.82	0.23	155,841,613.47
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	39,463,671.96	0.93	39,310,629.56	99.61	153,042.40
<b>合 计</b>	<b>4,249,465,525.14</b>	<b>100.00</b>	<b>136,014,947.22</b>	<b>3.20</b>	<b>4,113,450,577.92</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,465,903.05	0.40	13,465,903.05	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,280,213,597.81	97.89	51,521,070.95	1.57	3,228,692,526.86
其中：按账龄法计提坏账准备的应收账款	3,158,743,644.19	94.27	51,161,583.13	1.62	3,107,582,061.06
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	121,469,953.62	3.62	359,487.82	0.30	121,110,465.80
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	57,173,810.69	1.71	52,944,574.05	92.60	4,229,236.64
<b>合 计</b>	<b>3,350,853,311.55</b>	<b>100.00</b>	<b>117,931,548.05</b>	<b>3.52</b>	<b>3,232,921,763.50</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,248,322,897.62	80.59	32,483,228.97	3,106,067,535.70	98.33	31,060,675.36
1 至 2 年	746,355,654.21	18.52	37,317,782.71	22,582,656.48	0.71	1,129,132.82
2 至 3 年	16,025,453.50	0.40	1,602,545.35	5,552,076.74	0.18	555,207.67
3 至 4 年	3,783,363.29	0.09	756,672.66	3,650,236.47	0.11	730,047.29
4 至 5 年	3,643,140.27	0.09	1,821,570.14	7,128,213.27	0.23	3,893,242.68
5 年以上	12,363,030.01	0.31	12,363,030.01	13,762,925.53	0.44	13,793,277.31
<b>合 计</b>	<b>4,030,493,538.90</b>	<b>100.00</b>	<b>86,344,829.84</b>	<b>3,158,743,644.19</b>	<b>100.00</b>	<b>51,161,583.13</b>

②年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户一	12,762,024.83	9,000,000.00	70.52	预计无法收回
客户二	10,545,188.16	1,000,000.00	9.48	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>23,307,212.99</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>42.91</b>	

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款前五名明细列示如下:

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
客户一	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户二	3,798,661.84	3,798,661.84	100.00	预计无法收回
客户三	2,545,659.78	2,545,659.78	100.00	预计无法收回
客户四	2,498,015.92	2,498,015.92	100.00	预计无法收回
客户五	2,186,231.45	2,186,231.45	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>17,349,164.52</b>	<b>17,349,164.52</b>	<b>100.00</b>	

(2) 本年转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
客户一	回款	预计无法收回	2,452,218.91	954,816.15
客户二	三方抵账	预计无法收回	283,130.00	250,000.00
客户三	回款	预计无法收回	1,218,444.65	1,218,444.65
客户四	回款	预计无法收回	530,000.00	530,000.00
客户五	回款	预计无法收回	3,848,661.84	50,000.00
客户六	回款	预计无法收回	13,068,221.04	397,682.01
客户七	回款	预计无法收回	1,495,119.13	4,000.00
<b>合计</b>			<b>22,895,795.57</b>	<b>3,404,942.81</b>

(3) 本年实际核销的应收账款金额 34,885,562.14 元, 明细列示如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
客户一	货款	13,068,221.04	结案中止执行	否
客户二	货款	3,050,498.55	对方被吊销营业执照	否
客户三	货款	2,341,693.13	结案中止执行	否
客户四	货款	1,508,302.51	对方被吊销营业执照	否
客户五	货款	1,499,119.13	对方被吊销营业执照	否
余下 326 个客户	货款	13,417,727.78	欠款多年, 经长期催讨无法收回。	否
<b>合计</b>		<b>34,885,562.14</b>		

(4) 本报告期应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门厦工重工有限公司	-	-	1,001,135.96	-

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
客户一	全资子公司	128,939,659.99	1 年以内	3.03
客户二	经销商	124,295,893.32	1 年以内	2.92
客户三	经销商	121,603,380.66	1 年以内	2.86
客户四	经销商	19,365,600.00	1 年以内	2.83
		100,888,130.53	1-2 年	
客户五	经销商	105,113,614.67	1 年以内	2.47
<b>合计</b>		<b>600,206,279.17</b>		<b>14.11</b>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京厦工机械销售有限责任公司	全资子公司	23,146,598.49	0.54
厦门厦工国际贸易有限公司	全资子公司	128,939,659.99	3.03
山西厦工机械销售有限责任公司	全资子公司	3,709,435.99	0.09
厦门金龙联合汽车工业有限公司	受同一股东控制的公司的子公司	36,720.00	0.00
厦门海翼地产有限公司	受同一股东控制	9,199.00	0.00
厦门厦工服务有限公司	受同一股东控制	359,487.82	0.01
<b>合计</b>		<b>156,201,101.29</b>	<b>3.67</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	102,262,692.09	100.001	6,942,939.56	6.79	95,319,752.53
其中：按账龄法计提坏账准备的其他应收款	9,751,942.54	9.54	6,942,939.56	71.20	2,809,002.98
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	55,606,273.86	54.37			55,606,273.86
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	36,904,475.69	36.09			36,904,475.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>102,262,692.09</b>	<b>100.00</b>	<b>6,942,939.56</b>	<b>6.79</b>	<b>95,319,752.53</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比	净额

				例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	65,792,566.94	100.00	6,833,012.88	10.39	58,959,554.06
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,266,132.78	14.08	6,833,012.88	73.74	2,433,119.90
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	39,868,752.96	60.60			39,868,752.96
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	16,657,681.20	25.32			16,657,681.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>65,792,566.94</b>	<b>100.00</b>	<b>6,833,012.88</b>	<b>10.39</b>	<b>58,959,554.06</b>

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,145,708.97	22.00	21,464.09	1,972,533.61	21.29	18,688.89
1 至 2 年	210,458.59	2.16	10,522.93	364,876.14	3.94	23,426.06
2 至 3 年	467,051.95	4.79	47,625.10	46,810.11	0.50	4,681.01
3 至 4 年	46,810.11	0.48	9,362.02	119,620.00	1.29	23,924.00
4 至 5 年	55,895.00	0.57	27,947.50			-
5 年以上	6,826,017.92	70.00	6,826,017.92	6,762,292.92	72.98	6,762,292.92
<b>合 计</b>	<b>9,751,942.54</b>	<b>100.00</b>	<b>6,942,939.56</b>	<b>9,266,132.78</b>	<b>100.00</b>	<b>6,833,012.88</b>

②年末有确凿证据表明不存在减值的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
供应商返利	20,246,794.49	-	-	根据款项性质判断无需计提
应收土地履约保证金	16,657,681.20	-	-	根据款项性质判断无需计提
<b>合 计</b>	<b>36,904,475.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

(2) 本年无转回的大额其他应收款情况。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况。

(4) 年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
公司一	全资子公司	27,935,429.69	1-2年	代垫款	41.94
		14,957,484.11	1年以内		
公司二	非关联方	16,657,681.20	1-2年	土地履约保证金	16.29
公司三	全资子公司	12,523,178.58	1年以内	代垫款	12.25

公司四	供应商	11,726,720.95	1年以内	返利	11.47
公司五	供应商	8,520,073.54	1年以内	返利	8.33
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>92,320,568.07</b>	<b>-</b>		<b>90.28</b>

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
厦门厦工国际贸易有限公司	全资子公司	42,892,913.80	41.94
厦工机械（焦作）有限公司	全资子公司	12,523,178.58	12.25
厦门市厦工机械配件厂	全资子公司	99,697.48	0.10
山西厦工机械销售有限公司	全资子公司	90,484.00	0.09
<b>合 计</b>		<b>55,606,273.86</b>	<b>54.38</b>

3、长期股权投资



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
①对子公司投资		925,958,837.49	925,958,837.49	-	925,958,837.49	-	-		-	-	-
厦门海翼厦工金属材料有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	-	25,500,000.00	51	51	-	-	-	-
厦门厦工国际贸易有限公司	成本法	61,000,000.00	61,000,000.00	-	61,000,000.00	100	100	-	-	-	-
北京厦工机械销售有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
山西厦工机械销售有限公司	成本法	1,268,178.80	1,268,178.80	-	1,268,178.80	100	100	-	-	-	-
厦工机械(焦作)有限公司	成本法	440,000,000.00	440,000,000.00	-	440,000,000.00	100	100	-	-	-	-
焦作厦工部件制造有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	50	50	-	-	-	-
厦门市厦工机械配件厂	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100	100	-	-	-	-
厦工(三明)重型机器有限公司	成本法	372,190,658.69	372,190,658.69	-	372,190,658.69	100	100	-	-	-	-
②对合营企业投资		215,000,000.00	238,471,760.71	10,656,148.55	249,127,909.26	-	-		-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	210,000,000.00	238,471,760.71	5,827,967.14	244,299,727.85	35	35	-	-	-	-
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	权益法	5,000,000.00	-	4,828,181.41	4,828,181.41	36.95	36.95	-	-	-	-
③对联营企业投资		4,230,000.00	14,802,143.80	-2,612,516.83	12,189,626.97				30,000.00		
厦门厦工协华机械有限公司	权益法	3,600,000.00	14,772,143.80	-3,212,516.83	11,559,626.97	45	45	-			
上海安厦投资管理咨询有限公司	权益法	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00			-	30,000.00		

厦门厦工装备制造有限公司	权益法	600,000.00	:	600,000.00	600,000.00	20	20	:	:	:	:
④ 对其他企业投资		62,056,323.10	12,056,323.10	49,500,000.00	61,556,323.10	:	:		1,036,060.63	:	:
厦门厦工服务有限公司	成本法	131,710.63	131,710.63	:	131,710.63	:	:	:	131,710.63	:	:
厦门兴洋实业有限公司	成本法	64,350.00	64,350.00	:	64,350.00	:	:	:	64,350.00	:	:
龙海凯豪机械有限公司	成本法	1,370,262.47	1,370,262.47	:	1,370,262.47	15.66	15.66	:	:	:	:
厦门利恒股份有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00	:	840,000.00	:	:	:	840,000.00	:	:
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	9,150,000.00	9,150,000.00	:	9,150,000.00	10	10	:	:	:	:
上海创程车联网络科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	:	:	:	:	:	:	:
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	:	50,000,000.00	50,000,000.00	10	10	:	:	:	:
<b>合计</b>		<b>1,207,245,160.59</b>	<b>1,191,289,065.10</b>	<b>57,543,631.72</b>	<b>1,248,832,696.82</b>				<b>1,066,060.63</b>		

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
<b>营业收入</b>	<b>5,092,207,626.49</b>	<b>9,326,308,615.66</b>
其中：主营业务收入	4,934,007,508.87	9,007,983,054.66
其他业务收入	158,200,117.62	318,325,561.00
<b>营业成本</b>	<b>4,459,319,876.95</b>	<b>7,883,532,606.57</b>
其中：主营业务成本	4,318,058,635.34	7,592,040,689.63
其他业务成本	141,261,241.61	291,491,916.94

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	4,934,007,508.87	4,318,058,635.34	9,007,983,054.66	7,592,040,689.63

##### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整机销售	4,401,421,660.37	3,858,560,109.64	8,366,103,777.11	7,055,165,787.37
配件销售及其他	532,585,848.50	459,498,525.70	641,879,277.55	536,874,902.26
<b>合 计</b>	<b>4,934,007,508.87</b>	<b>4,318,058,635.34</b>	<b>9,007,983,054.66</b>	<b>7,592,040,689.63</b>

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,934,007,508.87	4,318,058,635.34	9,007,983,054.66	7,592,040,689.63
国外	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>4,934,007,508.87</b>	<b>4,318,058,635.34</b>	<b>9,007,983,054.66</b>	<b>7,592,040,689.63</b>

##### (5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	573,177,247.97	11.26
第二名	272,859,099.40	5.36
第三名	222,092,781.40	4.36
第四名	184,390,741.22	3.62
第五名	174,280,233.50	3.42
<b>合 计</b>	<b>1,426,800,103.49</b>	<b>28.02</b>

#### 5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	1,202,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,496,474.55	20,008,185.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-	7,747,286.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,231.87	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,168,527.80	7,222,635.30
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	378,424,353.85	100,411,960.67
<b>合 计</b>	<b>383,101,588.07</b>	<b>136,592,467.57</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
重庆钢铁集团朵力房地产股份有限公司	-	1,202,400.00	该股权已在上年转让

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动原因
厦门海翼融资租赁有限公司	5,827,967.14	17,183,137.97	该司本年实现的净利润较上年减少
厦门厦工协华机械有限公司	-2,159,674.00	2,825,047.52	该司本年实现的净利润较上年减少
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	-171,818.59	-	本年新增合营公司
<b>合 计</b>	<b>3,496,474.55</b>	<b>20,008,185.49</b>	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,662,236.28	411,450,662.96
加: 资产减值准备	52,570,329.05	31,057,743.69
固定资产折旧、投资性房地产折旧	74,312,046.30	62,323,343.84
无形资产摊销	5,700,858.15	3,541,199.91
长期待摊费用摊销	8,141,491.50	6,104,293.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	541,091.62	1,126,815.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-

财务费用（收益以“-”号填列）	247,350,564.50	149,967,340.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-383,101,588.07	-136,592,467.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,841,669.85	1,258,054.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	119,146.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	391,440,017.35	-359,869,050.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,036,790,938.90	-888,611,123.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,199,180,241.72	-678,779,461.25
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,755,512,464.09	-1,396,903,502.98
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,176,498,422.65	201,517,391.43
减：现金的年初余额	201,517,391.43	280,601,673.76
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	974,981,031.22	-79,084,282.33

## 十二、补充资料

### 1、当年非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益	-551,598.11	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当年损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,018,819.40	
对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	-2,941,736.04	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	379,605,113.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,404,942.81	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,135,302.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	407,670,843.58	
减：非经常性损益的所得税影响数	62,247,010.02	
非经常性损益净额	345,423,833.56	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	609,470.24	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	344,814,363.32	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.39	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.79	-0.27	-0.27

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	127,334,690.32
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	344,814,363.32

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-217,479,673.00
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	3,712,400,515.09
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	244,218,532.04
	Ei	961,851,926.92
新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	10
	Mi	0
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-
减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	-
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-311,927,936.01
	Ek	46,789,190.40
	Ek	136,225.87
	Ek	-51,386.92
	Ek	-79,896,998.90
其他净资产变动下一月份起至报告期年末的月份数	Mk	8
	Mk	8
	Mk	6
	Mk	6
	Mk	7
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的年末净资产	E1	4,700,854,758.81
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,756,259,976.66
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	3.39%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-5.79%

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第五次会议于 2013 年 4 月 23 日批准。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签名的年度报告正本
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、本年度在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本

厦门厦工机械股份有限公司

董事长：郭清泉

2013 年 4 月 23 日