

厦门厦工机械股份有限公司
600815

2013 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、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.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告（未经审计）.....	24
第九节 备查文件目录.....	114

第一节 释义

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》

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 1 月 22 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	3,780,381,019.20	4,328,221,628.77	-12.66
归属于上市公司股东的净利润	-43,366,931.79	297,279,460.28	-114.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-80,618,366.72	47,679,561.13	-269.08
经营活动产生的现金流量净额	-161,184,429.86	-808,382,150.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	4,609,561,366.96	4,700,854,758.81	-1.94
总资产	12,158,870,346.15	11,742,385,774.42	3.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	-0.05	0.38	-113.16
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.05	0.38	-113.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.08	0.06	-233.33
加权平均净资产收益率 (%)	-0.93	7.87	减少 8.80 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.73	1.26	减少 2.99 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	602,993.13
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	41,482,370.98
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	755,511.22
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	295,852.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,717,209.78
少数股东权益影响额	-455.15
所得税影响额	-7,602,047.36
合计	37,251,434.93

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

2013 年上半年，全球经济复苏乏力，国内经济下行，工程机械行业依旧延续 2011 年下半年以来的疲软走势，市场需求复苏态势不如市场预期，行业内企业销售收入和盈利水平均出现较大幅度下滑。2013 年上半年，公司围绕“改革、创新、强身、高效”的年度战略推进各项工作，实现营业收入 37.8 亿元，同比减少 12.66%；归属于上市公司股东的净利润-0.43 亿元，同比减少 114.59%。

在产品开发和技术创新方面，公司重点开展 H 系列装载机产品升级改进工作，上半年按计划推进产品开发项目和关键零部件项目三十余项，申报行业、省级、市级科技成果 5 项，申报国家专利 7 项，获得专利授权 12 项，并获得 2012 年度各级科技成果奖 6 项。

同时，公司组织开展“营销突破”、“零库存”、“零缺陷”等战略专项工作、“百家服务提升”专项工作及信息化项目等工作，建立新式供应商评价体系，公司的国际化进程也在持续推进。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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 (%)	变动原因说明
营业收入	3,780,381,019.20	4,328,221,628.77	-12.66	
营业成本	3,357,131,453.92	3,681,712,679.53	-8.82	
销售费用	234,902,495.71	307,260,089.59	-23.55	
管理费用	131,345,702.90	146,803,185.71	-10.53	
财务费用	110,846,641.63	120,897,547.20	-8.31	
经营活动产生的现金流量净额	-161,184,429.86	-808,382,150.55	不适用	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-345,086,323.31	10,958,285.13	-3,249.09	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	-88,282,756.83	950,449,024.62	-109.29	注 3
研发支出	101,103,569.93	154,549,511.44	-34.58	
营业外收入	44,080,589.50	10,774,029.47	309.14	注 4
投资收益	-9,941,992.23	293,000,416.70	-103.39	注 5

注 1：主要是本期销售收到的现金净流量比上年同期增加。

注 2：主要是上年同期出售兴业证券收回现金。

注 3：主要是上年同期非公开发行股份和发行债券收到现金。

注 4：主要是本期收到的政府补助比上年同期增加。

注 5：主要是上年同期出售兴业证券取得投资收益及本期对子公司的投资收益比上年同期减少。

2、 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

2012 年度，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，对公司利润影响重大。2013 年上半年，公司投资收益为-994.20 万元，同比减少 103.39%。

(2) 经营计划进展说明

公司年度计划为：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。报告期内，公司营业收入同比减少 12.66%，成本费用同比减少 9.92%，尚未达到年度目标的报告期计划，主要原因系工程机械行业持续疲软、市场需求复苏缓慢所致。

2013 年下半年，受到宏观经济复苏缓慢、行业产能过剩等因素影响，预计工程机械市场需求将趋稳。面对严峻的经济形势和市场环境，公司将努力提升企业综合运营能力，重点做好以下几方面工作：提升市场能力，做好渠道建设、客户服务及后市场工作，全力提高销售收入，加强货款回笼；整合供应链，提升效率和产品质量；持续推进产品开发及专有技术攻关；严控风险，加强成本和费用管理；抓好团队建设，提高执行力。

(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 (%)
工业产品销售	2,646,122,976.30	2,237,463,243.12	15.44	-25.40	-23.23	减少 2.39 个百分点
商业产品销售	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93	0.33	52.49	52.68	减少 0.12 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 (%)
土石方机械	2,099,486,436.91	1,754,441,872.83	16.43	-27.52	-25.25	减少 2.54 个百分点
其他工程机械	323,080,139.44	280,032,578.39	13.32	-8.43	-11.91	增加 3.43 个百分点
配件	223,556,399.95	202,988,791.90	9.20	-24.94	-18.67	减少 7.01 个百分点
材料及其他	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93	0.33	52.49	52.68	减少 0.12 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	3,313,040,107.24	-13.16
国外	402,201,367.54	-7.14

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司按计划推进智能装载机、天然气装载机、天然气挖掘机等新产品开发项目及液压系统、动力传动等关键零部件项目共计三十余项，完成设计降本项目 4 项和质量改进项目 9 项，重点开展 H 系列装载机产品升级改进工作。2013 年上半年，公司参与国家、行业标准制定 4 项，同时加强标准化管理，建立技术要求标准库；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、2012 年承接的国家重大科技支撑计划项目 1 项；继续推进应用基础研究博士后项目 2 项以及再制造实验室、结构试验台、焊接实验室、工业设计实验室等 4 个研发平台建设。公司践行节能、高效、绿色环保的理念，绿色核心竞争力水平稳步提升。

(四) 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

被投资单位名称	主要业务	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	变动比例 %	在被投资单位持股比例 %
权益法							
厦门海翼融资租赁有限公司	租赁	210,000,000.00	244,299,727.85	-8,882,461.58	235,417,266.27	-3.64	35
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	3,600,000.00	11,559,626.97	-1,080,730.00	10,478,896.97	-9.35	45
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	600,000.00	600,000.00		600,000.00		20
成本法							
龙海市凯豪机械有限公司	机械制造	1,370,262.47	1,370,262.47		1,370,262.47		15.66
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	9,150,000.00	9,150,000.00		9,150,000.00		10
厦门海翼集团财务有限公司	融资	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		10
合计		274,720,262.47	316,979,617.29	-9,963,191.58	307,016,425.71	-3.14	

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	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	10	50,000,000.00	0	0	长期股权投资	
合计	50,000,000.00	/	/	50,000,000.00	0	0	/	/

说明: 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、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

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
上海浦东发展银行厦门分行	利多多公司理财计划	15,000	2013年2月7日	2013年8月8日	345	是	否	否	是
中国光大银行厦门分行	阳光理财对公“保证收益型T计划”	15,000	2013年2月7日	2013年8月7日	336	是	否	否	是
合计	/	30,000	/	/	681	/	/	/	/

说明：2013年1月21日公司第七届董事会第三次会议审议通过了《公司关于对部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，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，现金管理的投资产品品种为低风险、短期（不超过一年）的保本型银行理财产品或国债产品，有效期自公司董事会审议通过之日起一年之内有效。公司分别于2013年2月1日、2月4日在上海浦东发展银行厦门分行、中国光大银行厦门分行开立理财产品专用结算账户（具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临2013-018、019”号公告）。截至2013年6月30日，用于进行现金管理的闲置募集资金30,000万元，公司将按照有关规定如期归还上述闲置募集资金。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、募集资金使用情况

报告期募集资金使用情况详见公司2013年8月31日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《厦工股份2013年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	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	928.53
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	1,590.76
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	532.01
厦门海翼厦工金属材料有限公司	销售钢材、铸件、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	309.07

焦作厦工部件制造有限公司	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	-997.33
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	-2,537.85

5、非募集资金项目情况

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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，根据《公司章程》有关规定，公司制定了 2012 年度利润分配方案，经公司第七届董事会第五次会议审议后，提交 2013 年 5 月 17 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过。公司 2012 年度利润分配方案为：按股权登记日股本每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），需分配现金红利 47,948,499.45 元；剩余未分配利润结转下年度；本次不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于 2013 年 7 月 16 日实施完成。

(二)公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、其他披露事项

(一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计年初至下一报告期期末的累计净利润亏损，主要系工程机械市场需求下滑导致公司营业收入下降。

(二)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

(三)其他披露事项

本公司及子公司 2013 年二季度收到与收益相关的政府补助 1,031.22 万元，2013 年 1-6 月累计收到与收益相关的政府补助 3,691.67 万元，具体情况如下：

单位:万元 币种:人民币

序号	项目	补助金额
1	本公司收到扶持工程机械行业开拓市场补贴	2,214.24
2	子公司厦门厦工国际贸易有限公司收到出口信用保险补贴	534.42
3	子公司厦门厦工国际贸易有限公司收到重点企业扶持资金	150.00
4	本公司收到品牌发展扶持资金	20.00
5	本公司及子公司收到的其他奖励款	205.72
6	本公司及子公司收到的其他补助资金	567.29
	合计	3,691.67

上述与收益相关的政府补助加上与资产相关的政府补助 2013 年 1-6 月摊销额 456.57 万元，合计 4,148.24 万元，均按照会计准则计入营业外收入，累计影响公司 2013 年 1-6 月归属于母公司股东的净利润 3,441.74 万元。

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、仲裁或媒体普遍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
<p>2012 年 3 月 23 日，本公司作为原告，通过诉讼代理人福建成毅律师事务所对主债务人临沂旺力工程机械成套设备有限公司及其债权人陈中文、陈吉邦、陈会文、周光才、王家花、郑丽华、郑立霞等向厦门市中级人民法院提起民事诉讼。</p> <p>2012 年 3 月 26 日，厦门市中级人民法院正式受理本案。</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，上述诉讼案件一审尚未开庭（“临 2013-031”号公告）。</p>	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
<p>2013 年 6 月 25 日，本公司作为原告，分别通过诉讼代理人福建力衡律师事务所对以下债务人向厦门市中级人民法院提起民事诉讼：</p> <p>1、主债务人河北厦中机械销售有限公司（以下简称“河北厦中”）及其债权人李钟旭、金美林、陈欣、王化文、杨建广、张飞飞、李建平等七人；</p> <p>2、主债务人河北正旭厦工工程机械销售有限公司（以下简称“河北正旭”）及其债权人叶伟斌、赵亚小、叶少华等三人。河北正旭系河北厦中的下级经销商。</p> <p>2013 年 6 月 27 日，厦门市中级人民法院正式受理上述两项案件。</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，上述诉讼案件一审尚未开庭（“临 2013-040”号公告）。</p>	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(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(被申请人)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
厦门厦工机械股份有限公司	吉林省北方重型工程机械有限公司			买卖合同纠纷	816,739.00		再审裁定发回重审		
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	1,260,000.00		重审未判决		
郭仕海	厦门厦工机械股份有限公司			质量纠纷	1,270,000.00		二审未开庭		
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公司			买卖合同纠纷	2,545,659.00		二审发回重审,未判决		
刘文洋、刘艳敏	厦门厦工机械股份有限公司			质量纠纷	626,000.00		一审未开庭		

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

本报告期内无媒体普遍质疑事项。

二、 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 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

√ 不适用

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 2013 年度的生产经营需要，2013 年 5 月 17 日公司 2012 年度股东大会审议通过《公司关于确认 2012 年度日常关联交易执行情况及预计 2013 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》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的“临 2013-023、030”号公告)。

(2) 公司 2013 年上半年实际发生的日常关联交易情况如下：

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2013 年上半年实际发生额	占同类交易金额的比例 (%)	2013 年预计金额
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	110.06	0.03	700.00
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品		115.45	0.03	300.00
厦门银华机械有限公司	销售商品		2.86	0.0008	50.00
	提供劳务		15.49	100.00	
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		235.20	0.06	1,000.00
厦门厦工重工有限公司	销售商品		508.22	0.13	3,300.00
厦门海翼物流有限公司	销售商品		48.85	0.01	
龙海市凯豪机械有限公司	销售商品		18.03	0.005	
福建三明三重铸锻有限公司	接受劳务		25.35	0.24	150.00
厦门海翼国际贸易有限公司	购买商品		2,912.26	0.87	28,000.00
厦门银华机械有限公司	购买商品		5,095.14	1.52	11,500.00
厦门厦工协华机械有限公司	购买商品		472.11	0.14	2,600.00
厦门海翼物流有限公司	接受劳务		4,460.50	42.73	20,000.00
厦门厦工重工有限公司	购买商品		1,156.05	0.34	5,600.00
龙海市凯豪机械有限公司	购买商品		949.34	0.28	1,200.00
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务		231.92	2.22	500.00
厦门海翼国际贸易有限公司	接受短期周转流动资金额度		注 1	3,000.00	50
厦门海翼集团有限公司	接受短期周转流动资金额度	注 1	5,000.00	50	10,000
厦门海翼集团财务有限公司	存款限额	注 2	注 2		35,000
	贷款等综合授信业务额度	注 2	注 2		50,000
厦门海翼融资租赁有限公司	融资租赁业务	注 3	14,858.21	100	100,000

注 1：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期向本公司

控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司提供无息短期周转资金累计发生金额分别为 10,000.00 万元和 13,575.00 万元，期末余额分别为 0 和 1,525.00 万元，单笔最大金额分别为 5,000.00 万元和 3,000.00 万元。

注 2：本公司及子公司本期合计在厦门海翼集团财务有限公司的日最高存款余额为 38,324.71 万元，月均 9,740.17 万元；日最高贷款余额为 25,125.00 万元。

注 3：该项关联交易系本公司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。

3、临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	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	占同类交易金额的比例(%)
厦门海翼地产有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	车位租金	市场价	2,080.00	66.67
厦门海翼资产管理有限公司	母公司的全资子公司	其它流出	车位租金	市场价	1,040.00	33.33
合计	/				3,120.00	100.00

本公司与上述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) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√ 不适用

3、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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
厦门金龙联合汽车工业有限公司	其他关联人	购买除商品以外的资产	银华 B 地块地上设施及设备	协议转让	2,085,850		2,000,000	2,000,000	银行转帐	-85,850	增加营业外支出	/

说明：本公司自 2013 年 1 月 1 日起将位于银华 B 地块的地上设施及设备转让给厦门金龙联合汽车工业有限公司，转让价格为 200 万元。

(三)共同对外投资的重大关联交易

√ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√ 不适用

3、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		231,416.97		510,200.00		510,200.00
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司					135,750,000.00	15,250,000.00
厦门海翼集团有限公司	母公司				6,010,000.00	100,000,000.00	6,010,000.00
厦门金龙汽车物流有限公司	其他关联人				50,000.00		50,000.00
厦门厦工服务有限公司	参股子公司				89,162.43		89,162.43
厦门厦工重工有限公司	参股股东				244,039,651.35		238,851,541.74
合计			231,416.97		250,699,013.78	235,750,000.00	260,760,904.17
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）		231,416.97					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					

说明：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金系报告期内本公司控股股东的全资子公司厦门海翼物流有限公司向本公司借调 20 名员工，上述职工的社保及“三金”由本公司垫付缴纳；2013 年下半年已调整为厦门海翼物流有限公司预付上述职工的社保及“三金”后由本公司缴纳。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

报告期内，公司不存在影响本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、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	281,292,562.39		2012年5月28日	2014年5月27日	一般担保	否	否		是	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	70,974,254.72		2012年5月28日	2014年5月27日	一般担保	否	是	3,041,036.8	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	18,728,088.75		2012年9月3日	2013年9月2日	一般担保	否	是	1,299,662.91	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	28,630,000.00		2012年6月4日	2013年8月14日	一般担保	否	否		是	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	3,200,000.00		2012年6月4日	2014年6月3日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)										612,013,272.39			
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)										402,824,905.86			
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										202,666,519.08			
报告期末对子公司担保余额合计 (B)										251,446,681.00			
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)										654,271,586.86			
担保总额占公司净资产的比例 (%)										14.02			
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) (注 6)										248,215,389.00			
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)										248,215,389.00			

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 2014 年 5 月 27 日。（自动延续一年）截至 2013 年 06 月 30 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 381,502,892.39 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 281,292,562.39 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 2014 年 5 月 27 日。（自动延续一年）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 2013 年 06 月 30 日止，本公司实际使用光大银行提供的回购保证余额为 70,974,254.72 元，宽限年内逾期本金为 3,041,036.8 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。

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 2013 年 06 月 30 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 18,728,088.75 元（经销按揭 17,492,088.75 元+直销按揭 1,236,000.00 元），宽限年内逾期本金为 1,299,662.91 元（经销按揭 1,299,662.91 元+直销按揭 0 元），但未发生回购事项。

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 2013 年 06 月 30 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 40,900,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 28,630,000.00 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 2013 年 06 月 30 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 4,000,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差额为 3,200,000.00 元，但未发生回购事项。

注 6：本公司为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保系为全资子公司厦门厦工国际贸易有限公司提供的债务担保。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期内公司无其他重大合同。

七、 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	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。 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。	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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期公司未更换会计师事务所。

九、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、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，持续完善公司治理结构，不断健全内控体系，提高信息披露质量，加强投资者关系管理。公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

报告期内，公司根据有关法律法规的要求，及时修订了《公司募集资金使用管理办法》、《公司关联交易管理制度》，并按照上海证券交易所信息披露直通车业务的要求，对《公司信息披露事务管理制度》进行了修订。上述制度的具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。报告期内，公司还根据厦门证监局的要求，开展财务会计基础的自查与整改工作，进一步促进公司规范运作，提高公司治理水平。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					78,857	
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	0	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	0	0	未知
上海柴油机股份有限公司	国有法人	0.54	5,154,000	-2,351,000	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	0	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	0	0	未知
三一集团有限公司	境内非国有法人	0.30	2,833,084	0	0	未知
胡秋生	境内自然人	0.25	2,419,762	2,419,762	0	未知
梁耀辉	境内自然人	0.21	1,976,546	964,580	0	未知
郭一帆	境内自然人	0.18	1,716,028	1,716,028	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	5,154,000		人民币普通股		5,154,000	
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	
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	
三一集团有限公司	2,833,084		人民币普通股		2,833,084	
胡秋生	2,419,762		人民币普通股		2,419,762	
梁耀辉	1,976,546		人民币普通股		1,976,546	
郭一帆	1,716,028		人民币普通股		1,716,028	



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第二大股東厦門厦工重工有限公司為公司第一大股東厦門海翼集團有限公司全資子公司，屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人；第三、五、六大股東同屬招商基金管理有限公同；未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知其他股東之間是否屬於《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。
------------------	--

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位:股

序 號	有限售條件股東 名稱	持有的有限售條件股份 數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時 間	新增可上市交易 股份數量	
1	厦門海翼集團有 限公司	19,260,401	2015年3月5日	19,260,401	自發行結束之日 起36個月內限售
上述股東關聯關係或一致行動的說明			厦門海翼集團有限公司為公司控股股東。		

(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。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		807,977,078.80	1,408,355,789.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,412,235.08	656,723.86
应收票据		557,200,705.16	1,000,335,504.44
应收账款		5,456,748,315.08	4,142,795,757.82
预付款项		192,801,068.44	173,761,984.48
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	1,052,842.83
其他应收款		76,217,677.11	79,711,895.40
买入返售金融资产			
存货		2,356,421,333.12	2,534,380,258.96
一年内到期的非流动资产		300,000,000.00	
其他流动资产		53,846,450.76	55,487,175.81
流动资产合计		9,803,677,706.38	9,396,537,933.54
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		307,016,425.70	321,807,798.70
投资性房地产		17,467,159.27	17,706,545.71
固定资产		1,443,135,903.96	1,428,621,916.56
在建工程		50,264,701.19	56,901,529.22
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		372,439,478.07	376,804,262.85
开发支出			
商誉		2,987,383.18	
长期待摊费用		38,401,403.45	37,330,062.71
递延所得税资产		123,480,184.95	106,675,725.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,355,192,639.77	2,345,847,840.88
资产总计		12,158,870,346.15	11,742,385,774.42

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,100,957,611.91	2,295,000,000.00
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		509,405,307.08	1,051,313,004.17
应付账款		1,526,828,473.29	660,494,974.71
预收款项		154,520,081.16	103,061,694.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		109,454,018.05	119,084,944.78
应交税费		18,374,328.63	22,502,873.21
应付利息		3,979,121.90	38,051,701.36
应付股利		92,100,092.05	44,151,592.60
其他应付款		567,026,151.49	494,734,278.03
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		162,303.00	400,324,606.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,082,807,488.56	5,228,719,669.25
非流动负债：			
长期借款		644,000,000.00	
应付债券		1,490,967,380.05	1,489,928,510.01
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,247,872.68	1,127,107.82
其他非流动负债		272,996,725.54	271,795,769.99
非流动负债合计		2,409,211,978.27	1,762,851,387.82
负债合计		7,492,019,466.83	6,991,571,057.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
资本公积		2,017,392,934.69	2,017,324,821.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		274,265,798.55	274,265,798.55
一般风险准备			
未分配利润		1,359,773,580.95	1,451,089,012.19
外币报表折算差额		-840,936.23	-794,862.68
归属于母公司所有者权益合计		4,609,561,366.96	4,700,854,758.81
少数股东权益		57,289,512.36	49,959,958.54
所有者权益合计		4,666,850,879.32	4,750,814,717.35
负债和所有者权益总计		12,158,870,346.15	11,742,385,774.42

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

2013 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		572,503,971.12	1,196,624,554.92
交易性金融资产			
应收票据		567,803,733.36	999,960,604.94
应收账款		5,237,294,940.26	4,113,450,577.92
预付款项		105,366,368.96	111,883,895.84
应收利息			
应收股利		1,601,769.20	1,601,769.20
其他应收款		85,274,956.13	95,319,752.53
存货		1,870,833,992.20	2,007,747,849.04
一年内到期的非流动资产		300,000,000.00	
其他流动资产		27,270,802.02	41,394,017.85
流动资产合计		8,767,950,533.25	8,567,983,022.24
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,252,803,444.61	1,247,766,636.19
投资性房地产			
固定资产		982,204,703.22	961,304,223.08
在建工程		44,330,899.02	55,962,659.84
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		182,302,520.84	184,290,921.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		35,579,674.44	36,014,685.14
递延所得税资产		77,371,504.60	63,857,075.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,574,592,746.73	2,549,196,201.71
资产总计		11,342,543,279.98	11,117,179,223.95

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,812,480,000.00	2,280,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		541,994,203.80	1,079,438,386.12
应付账款		1,908,318,849.58	906,660,815.87
预收款项		62,286,790.79	33,205,378.41
应付职工薪酬		100,331,418.79	104,543,577.24
应交税费		9,405,562.08	9,450,975.45
应付利息		3,979,121.90	38,051,701.36
应付股利		92,100,092.05	44,151,592.60
其他应付款		470,173,462.81	409,661,822.07
一年内到期的非流动负债		162,303.00	400,324,606.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,001,231,804.80	5,305,488,855.12
非流动负债:			
长期借款		644,000,000.00	
应付债券		1,490,967,380.05	1,489,928,510.01
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		894,813.91	962,926.85
其他非流动负债		82,271,510.88	78,584,218.23
非流动负债合计		2,218,133,704.84	1,569,475,655.09
负债合计		7,219,365,509.64	6,874,964,510.21
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
资本公积		2,053,723,447.86	2,053,655,334.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		248,407,695.67	248,407,695.67
一般风险准备			
未分配利润		862,076,637.81	981,181,694.15
所有者权益（或股东权益）合计		4,123,177,770.34	4,242,214,713.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,342,543,279.98	11,117,179,223.95

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
2013 年 1—6 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		3,780,381,019.20	4,328,221,628.77
其中: 营业收入		3,780,381,019.20	4,328,221,628.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,873,483,404.39	4,275,940,103.92
其中: 营业成本		3,357,131,453.92	3,681,712,679.53
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		13,599,616.75	6,338,606.87
销售费用		234,902,495.71	307,260,089.59
管理费用		131,345,702.90	146,803,185.71
财务费用		110,846,641.63	120,897,547.20
资产减值损失		25,657,493.48	12,927,995.02
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		755,511.22	-4,456,428.49
投资收益 (损失以“—”号填列)		-9,941,992.23	293,000,416.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-102,288,866.20	340,825,513.06
加: 营业外收入		44,080,589.50	10,774,029.47
减: 营业外支出		278,015.61	455,522.55
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-58,486,292.31	351,144,019.98
减: 所得税费用		-11,221,715.53	53,028,527.97
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-47,264,576.78	298,115,492.01
归属于母公司所有者的净利润		-43,366,931.79	297,279,460.28
少数股东损益		-3,897,644.99	836,031.73
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.05	0.38
(二) 稀释每股收益		-0.05	0.38
七、其他综合收益		22,039.39	-184,245,681.60
八、综合收益总额		-47,242,537.39	113,869,810.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-43,344,892.40	113,033,778.68
归属于少数股东的综合收益总额		-3,897,644.99	836,031.73

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

2013 年 1—6 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		2,622,763,421.38	3,550,260,251.25
减: 营业成本		2,301,989,785.77	3,065,689,072.71
营业税金及附加		10,058,227.88	2,316,303.20
销售费用		191,973,087.30	252,774,504.89
管理费用		93,040,378.40	110,322,208.77
财务费用		103,460,756.06	119,604,287.35
资产减值损失		25,492,978.22	13,627,328.07
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)		-9,941,992.23	293,000,416.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-113,193,784.48	278,926,962.96
加: 营业外收入		29,566,038.27	4,924,075.41
减: 营业外支出		85,850.13	360,512.08
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-83,713,596.34	283,490,526.29
减: 所得税费用		-12,557,039.45	42,523,716.71
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-71,156,556.89	240,966,809.58
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		68,112.94	-184,250,220.28
七、综合收益总额		-71,088,443.95	56,716,589.30

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
2013 年 1—6 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,974,627,832.38	2,487,421,228.98
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		42,542,469.31	54,002,556.04
收到其他与经营活动有关的现金		116,988,846.34	405,922,749.92
经营活动现金流入小计		3,134,159,148.03	2,947,346,534.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,787,653,525.49	2,856,857,671.59
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		173,344,761.14	185,652,638.27
支付的各项税费		151,094,419.80	123,065,340.95
支付其他与经营活动有关的现金		183,250,871.46	590,153,034.68
经营活动现金流出小计		3,295,343,577.89	3,755,728,685.49
经营活动产生的现金流量净额		-161,184,429.86	-808,382,150.55

项目	附注	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			321,585,946.80
取得投资收益收到的现金		21,199.35	1,168,527.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,018,000.00	114,320.00
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		2,039,199.35	322,868,794.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,540,852.66	107,141,199.16
投资支付的现金		300,000,000.00	204,077,369.40
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		584,670.00	691,940.91
投资活动现金流出小计		347,125,522.66	311,910,509.47
投资活动产生的现金流量净额		-345,086,323.31	10,958,285.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			244,875,004.98
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		2,964,957,611.91	3,465,548,091.79
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		26,872.50	230,965.87
筹资活动现金流入小计		2,964,984,484.41	5,200,154,062.64
偿还债务支付的现金		2,915,000,000.00	4,042,718,837.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,246,241.24	195,171,870.89
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		21,000.00	11,814,329.63
筹资活动现金流出小计		3,053,267,241.24	4,249,705,038.02
筹资活动产生的现金流量净额		-88,282,756.83	950,449,024.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,211,015.80	3,100,551.48
五、现金及现金等价物净增加额		-598,764,525.80	156,125,710.68
加：期初现金及现金等价物余额		1,376,294,012.93	329,673,584.16
六、期末现金及现金等价物余额		777,529,487.13	485,799,294.84

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
2013 年 1—6 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,842,601,907.69	1,749,075,490.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,977,532.34	46,637,203.19
经营活动现金流入小计		1,906,579,440.03	1,795,712,694.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,466,084,106.85	2,295,754,237.89
支付给职工以及为职工支付的现金		131,534,666.84	142,471,367.42
支付的各项税费		101,625,136.77	35,282,310.60
支付其他与经营活动有关的现金		118,529,694.31	164,189,436.30
经营活动现金流出小计		1,817,773,604.77	2,637,697,352.21
经营活动产生的现金流量净额		88,805,835.26	-841,984,658.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			321,585,946.80
取得投资收益收到的现金		21,199.35	1,168,527.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000,000.00	94,320.00
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		2,021,199.35	322,848,794.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,228,571.64	97,352,527.19
投资支付的现金		315,000,000.00	204,077,369.40
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			
投资活动现金流出小计		354,228,571.64	301,429,896.59
投资活动产生的现金流量净额		-352,207,372.29	21,418,898.01
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			244,875,004.98
取得借款收到的现金		2,656,480,000.00	3,289,800,000.00
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		2,656,480,000.00	5,024,175,004.98
偿还债务支付的现金		2,880,000,000.00	3,918,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,613,791.24	193,110,388.57
支付其他与筹资活动有关的现金			310,000.00
筹资活动现金流出小计		3,017,613,791.24	4,111,420,388.57
筹资活动产生的现金流量净额		-361,133,791.24	912,754,616.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		1,176,498,422.65	201,517,391.43
六、期末现金及现金等价物余额			
		551,963,094.38	293,706,247.76

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
2013 年 1—6 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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		68,112.94					-91,315,431.24	-46,073.55	7,329,553.82	-83,963,838.03
(一)净利润							-43,366,931.79		-3,897,644.99	-47,264,576.78
(二)其他综合收益		68,112.94						-46,073.55		22,039.39
上述(一)和(二)小计		68,112.94					-43,366,931.79	-46,073.55	-3,897,644.99	-47,242,537.39
(三)所有者投入和减少资本									11,227,198.81	11,227,198.81
1.所有者投入资本									11,227,198.81	11,227,198.81
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							-47,948,499.45			-47,948,499.45
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-47,948,499.45			-47,948,499.45
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	2,017,392,934.69			274,265,798.55		1,359,773,580.95	-840,936.23	57,289,512.36	4,666,850,879.32

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	1,255,517,283.53			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)	19,260,401.00	40,707,910.76					217,382,461.38	4,538.68	836,031.73	278,191,343.55
(一)净利润							297,279,460.28		836,031.73	298,115,492.01
(二)其他综合收益		-184,250,220.28						4,538.68		-184,245,681.60
上述(一)和(二)小计		-184,250,220.28					297,279,460.28	4,538.68	836,031.73	113,869,810.41
(三)所有者投入和减少资本	19,260,401.00	224,958,131.04								244,218,532.04
1.所有者投入资本	19,260,401.00	224,958,131.04								244,218,532.04
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

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							-79,896,998.90			-79,896,998.90
1. 提取盈余公积										
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	798,969,989.00	1,296,225,194.29			266,599,574.92		1,628,700,005.78	-738,937.08	55,290,205.51	4,045,046,032.42

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
2013 年 1—6 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	958,969,989.00	2,053,655,334.92			248,407,695.67		981,181,694.15	4,242,214,713.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	958,969,989.00	2,053,655,334.92			248,407,695.67		981,181,694.15	4,242,214,713.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		68,112.94					-119,105,056.34	-119,036,943.40
(一) 净利润							-71,156,556.89	-71,156,556.89
(二) 其他综合收益		68,112.94						68,112.94
上述(一)和(二)小计		68,112.94					-71,156,556.89	-71,088,443.95
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(四) 利润分配							-47,948,499.45	-47,948,499.45
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-47,948,499.45	-47,948,499.45
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、本期末余额	958,969,989.00	2,053,723,447.86			248,407,695.67		862,076,637.81	4,123,177,770.34

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	1,291,847,796.70			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)	19,260,401.00	40,707,910.76					161,069,810.68	221,038,122.44
(一) 净利润							240,966,809.58	240,966,809.58
(二) 其他综合收益		-184,250,220.28						-184,250,220.28
上述(一)和(二)小计		-184,250,220.28					240,966,809.58	56,716,589.30
(三) 所有者投入和减少资本	19,260,401.00	224,958,131.04						244,218,532.04
1. 所有者投入资本	19,260,401.00	224,958,131.04						244,218,532.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-79,896,998.90	-79,896,998.90
1. 提取盈余公积								
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	798,969,989.00	1,332,555,707.46			240,741,472.04		1,153,152,491.08	3,525,419,659.58

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 2013 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 上半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，其余额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
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明②)	控股	有限公司	泰安	周希强	机械制造	2133.25

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
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明②)	16648731-4	汽车起重机、工程机械及配件制造、销售,普通货运	60	60	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额 (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		1151.50	
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明②)	2133.25		1080.17	

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
XiamenXGMALInternationalTradeCo.,Ltd. (EthiopianBranch) 即厦工机械(埃塞)有限公司	①	全资	有限公司	埃塞俄比亚	皇甫啸	咨询服务
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

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
XiamenXGMALInternationalTradeCo.,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

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	期末实际出资额 (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
XiamenXGMALInternationalTradeCo.,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本公司本期通过增资取得厦工(泰安)汽车起重机有限公司 60%股权, 详见本附注四之 2。

(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	集体企业	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	期末实际出资额 (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		3497.28	
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

根据本公司 2012 年 9 月 7 日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》,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)。截至 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%。2013 年 1 月 9 日,根据本公司与山东云海集团签署的《厦工(泰安)汽车起重机有限公司合资合同补充协议》,本公司向厦工泰安公司继续投入人民币 15,000,000.00 元,其中本公司对厦工泰安公司增资 7,799,500.00 元,其余 7,200,500.00 元作为厦工泰安公司的资本公积。截至 2013 年 6 月 30 日,厦工泰安公司的注册资本为人民币 21,332,500.00 元,其中山东云海集团占注册资本的 40%,本公司占注册资本的 60%。本期将厦工泰安公司纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产 (万元)	本期净利润 (万元)
厦工 (泰安) 汽车起重机有限公司	2,700.44	-106.36

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
人民币	170,617.95	1.0000	170,617.95	59,969.72	1.0000	59,969.72
迪拉姆	43,625.09	1.6824	73,394.85	20,727.87	1.7115	35,475.75
比尔	162,457.45	0.3400	55,235.53	-	-	-
美元	3,510.00	6.1787	21,687.24	-	-	-
现金小计			320,935.57	-	-	95,445.47
银行存款:						
人民币	605,791,292.33	1.0000	605,791,292.33	1,197,129,234.78	1.0000	1,197,129,234.78
美元	21,075,405.63	6.1787	130,218,115.74	22,186,235.03	6.2855	139,451,580.29
港币	386,565.38	0.7960	307,691.04	395,544.95	0.8045	318,215.91
欧元	1,918,910.93	8.0536	15,454,140.86	1,621,641.40	8.3176	13,488,164.50
日元	7.00	0.0629	0.44	5.06	0.0731	0.37
比尔	67.72	0.3400	23.02	245,162.60	0.3400	83,355.28
迪拉姆	1,650,099.52	1.6824	2,776,127.43	1,877,753.71	1.7115	3,213,775.48
银行存款小计			754,547,390.86	-	-	1,353,684,326.61
银行存款中: 财务公司存款				-	-	-
其中:人民币	157,003,502.60	1.0000	157,003,502.60	30,561,957.63	1.0000	30,561,957.63
其他货币资金:						
人民币	53,108,752.37	1.0000	53,108,752.37	54,576,017.86	1.0000	54,576,017.86
其他货币资金 小计			53,108,752.37	-	-	54,576,017.86
合 计			807,977,078.80	-	-	1,408,355,789.94

说明:

①货币资金期末余额较期初余额减少 42.63%，主要是本期将闲置募集资金用于购买理财产品及补充公司流动资金所致。

②截至 2013 年 6 月 30 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	期末账面余额	期初账面余额	备注
保证金	30,447,591.67	32,061,777.01	使用受限制
职工住房房改基金专项存款	22,634,142.29	22,430,571.19	专款专用

信用卡存款	27,018.41	83,669.66	-
合 计	53,108,752.37	54,576,017.86	

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	1,412,235.08	656,723.86

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	557,200,705.16	1,000,315,904.44
商业承兑汇票		19,600.00
合 计	557,200,705.16	1,000,335,504.44

说明：应收票据期末余额较期初减少 44.30%，主要原因系本期以票据背书结算的业务增加所致。

(1) 期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	到期日	金额	备注
陕西荣辉厦工工程机械有限公司	2013-3-21	2013-9-21	5,000,000.00	银行承兑汇票
陕西荣辉厦工工程机械有限公司	2013-3-21	2013-9-21	5,000,000.00	银行承兑汇票
陕西荣辉厦工工程机械有限公司	2013-3-21	2013-9-21	5,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			15,000,000.00	

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 327,603,135.31 元，其中最大的前五项明细如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2013-5-23	2013-11-23	9,062,745.60	银行承兑汇票
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2013-5-23	2013-11-23	9,030,373.20	银行承兑汇票
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2013-5-23	2013-11-23	9,003,661.20	银行承兑汇票
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2013-5-23	2013-11-23	8,712,691.20	银行承兑汇票
中国铁路物资厦门钢铁有限公司	2013-5-23	2013-11-23	8,000,000.00	银行承兑汇票
合 计			43,809,471.20	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	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	38,336,894.14	0.68	25,988,055.21	67.79	12,348,838.93
按组合计提坏账准备的应收账款	5,538,620,600.17	98.27	105,357,821.57	1.90	5,433,262,778.60

其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,525,012,331.24	98.03	104,998,333.75	1.90	5,420,013,997.49
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	13,608,268.93	0.24	359,487.82	2.64	13,248,781.11
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	58,895,375.38	1.05	47,758,677.83	81.09	11,136,697.55
合计	5,635,852,869.69	100.00	179,104,554.61	3.18	5,456,748,315.08

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	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
合计	4,293,008,124.18	100.00	150,212,366.36	3.50	4,142,795,757.82

说明：应收账款期末账面余额较期初账面余额增加 31.28%，主要原因系本期工程机械行业的市场需求大幅下滑，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	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	32,080,423.48	6.1787	198,215,312.56	18,139,307.62	6.2855	114,014,618.05
应收欧元款	487,428.68	8.0536	3,925,555.61	238,367.60	8.3176	1,982,646.35
合计			202,140,868.17			115,997,264.40

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,766,510,129.18	86.27	47,665,101.29	3,379,631,161.79	80.72	33,796,311.60
1至2年	710,534,888.67	12.86	35,526,744.43	758,823,326.86	18.12	37,941,166.34

2 至 3 年	23,345,066.96	0.43	2,334,506.69	23,003,795.43	0.55	2,300,379.54
3 至 4 年	3,941,268.06	0.07	788,253.61	4,428,998.40	0.10	885,799.68
4 至 5 年	3,994,501.27	0.07	1,997,250.63	4,512,864.87	0.11	2,256,432.44
5 年以上	16,686,477.10	0.30	16,686,477.10	16,621,268.50	0.40	16,621,268.50
合 计	5,525,012,331.24	100.00	104,998,333.75	4,187,021,415.85	100.00	93,801,358.10

② 期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	12,758,838.93	9,000,000.00	70.54	预计无法收回
客户二	25,578,055.21	16,988,055.21	66.42	预计无法收回
合 计	38,336,894.14	25,988,055.21	67.79	

③ 期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	9,748,767.46	1,000,000.00	10.26	预计无法收回
客户二	7,564,604.54	7,564,604.54	100.00	预计无法收回
客户三	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户四	4,141,913.67	4,141,913.67	100.00	预计无法收回
客户五	3,798,661.84	3,798,661.84	100.00	预计无法收回
合 计	31,574,543.04	22,825,775.58	72.29	

(2) 本期转回或收回情况

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	4,058,464.12	329,173.03

(3) 本年无核销的应收账款。

(4) 本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%
客户一	经销商	227,437,905.39	1 年以内	4.04
客户二	经销商	187,784,590.94	1 年以内	3.33
客户三	经销商	139,524,430.53	1-2 年	2.48
客户四	经销商	126,813,119.46	1 年以内	2.25
客户五	经销商	121,540,508.96	1 年以内	2.16
合 计		803,100,555.28		14.26

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	177,508,371.19	91.15	516,795.35	137,640,873.85	77.65	535,651.10
1 至 2 年	15,272,658.51	7.84	696,247.10	33,080,657.17	18.66	1,586,647.03
2 至 3 年	930,949.42	0.48	85,564.94	3,646,829.42	2.06	357,152.94
3 年以上	1,025,138.27	0.53	637,441.56	2,881,861.27	1.63	1,008,786.16
合计	194,737,117.39	100.00	1,936,048.95	177,250,221.71	100.00	3,488,237.23

说明：期末预付款项金额比期初账面金额增加 10.96%，主要原因系本公司控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司本期预付橡胶款比期初增加。

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付美元款	459,915.00	6.1787	2,841,676.81	37,682.00	6.2855	236,850.21
预付迪拉姆款				102,514.50	1.7115	175,453.57
预付日元款	190,672,025.07	0.0626	11,936,068.77	-	-	-
合计			14,777,745.58			412,303.78

①账龄超过 1 年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
供应商一	2,417,994.40	1-2 年	设备尚未验收
供应商二	1,980,000.00	1-2 年	设备尚未验收
合计	4,397,994.40		

(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	96,596,000.00	1 年以内	项目执行中
供应商二	非关联方	11,936,068.77	1 年以内	项目执行中
供应商三	非关联方	8,474,794.80	1 年以内	项目执行中
供应商四	非关联方	4,783,320.00	1 年以内	项目执行中
供应商五	非关联方	1,980,000.00	1 年以内	项目执行中
		1,980,000.00	1-2 年	
合计		125,750,183.57		

(3) 本期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	期末数				
	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	84,908,589.95	99.85	8,790,112.84	10.35	76,118,477.11
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	65,806,643.54	77.38	8,790,112.84	13.36	57,016,530.70
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	1,270,220.71	1.49	-	-	1,270,220.71
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	17,831,725.70	20.97	-	-	17,831,725.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	129,896.40	0.15	30,696.40	23.63	99,200.00
合计	85,038,486.35	100.00	8,820,809.24	10.37	76,217,677.11

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				
	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	88,100,258.97	99.75	8,580,555.08	9.74	79,519,703.89
其中：按账龄法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
合计	88,323,146.88	100.00	8,611,251.48	9.75	79,711,895.40

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	188,132.81	6.1787	1,162,416.19	367,256.64	6.2855	2,308,391.62
应收迪拉姆款				183,102.00	1.7115	313,379.08
合计			1,162,416.19			2,621,770.70

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	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	56,067,195.96	85.20	560,671.96	37,662,727.32	78.95	376,634.28

1 至 2 年	135,471.76	0.20	6,773.59	533,209.33	1.12	26,660.47
2 至 3 年	577,051.95	0.88	66,433.25	530,760.43	1.11	53,995.95
3 至 4 年	927,753.92	1.41	185,550.78	957,409.29	2.01	191,481.85
4 至 5 年	256,973.38	0.39	128,486.69	179,171.91	0.37	89,585.96
5 年以上	7,842,196.57	11.92	7,842,196.57	7,842,196.57	16.44	7,842,196.57
合 计	65,806,643.54	100.00	8,790,112.84	47,705,474.85	100.00	8,580,555.08

② 期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
出口信用保险	1,174,044.50	-	-	根据款项性质判断无需计提
合 计	17,831,725.70	-	-	

③ 期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	129,896.40	30,696.40	23.63	预计无法收回

(2) 本期无转回的大额其他应收款情况。

(3) 本期无核销的其他应收款情况。

(4) 本期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	49,086,114.09	1年以内	出口退税款	57.72
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	19.59
厦门银华机械有限公司	关联方	1,252,220.71	1年以内	贸易代理费	1.47
中国出口信用保险公司 厦门分公司	非关联方	1,162,416.19	1年以内	出口信用保险	1.37
开元利通贸易公司	非关联方	767,637.69	5年以上	预付货款	0.90
合 计	--	68,926,069.88	--		81.05

7、存货

(1) 存货分类

存 货 种 类	期末数			期初数		
	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	925,284,136.88	6,034,561.94	919,249,574.94	931,064,211.52	6,647,699.39	924,416,512.13
在产品	234,338,185.00	2,118,861.33	232,219,323.67	211,713,935.15	2,235,193.83	209,478,741.32
库存商品	1,077,648,703.29	24,762,444.41	1,052,886,258.88	1,250,476,220.14	26,479,219.62	1,223,997,000.52
自制半成品	150,910,798.82	1,680,929.19	149,229,869.63	175,379,744.81	2,208,375.62	173,171,369.19

低值易耗品	2,784,105.96	-	2,784,105.96	3,289,329.30	-	3,289,329.30
委托加工物资	52,200.04	-	52,200.04	27,306.50	-	27,306.50
合计	2,391,018,129.99	34,596,796.87	2,356,421,333.12	2,571,950,747.42	37,570,488.46	2,534,380,258.96

(2) 存货跌价准备

存 货 类 别	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	6,647,699.39	109,831.21	490,517.44	232,451.22	6,034,561.94
在产品	2,235,193.83	-	116,332.50	-	2,118,861.33
自制半成品	2,208,375.62	-	527,446.43	-	1,680,929.19
库存商品	26,479,219.62	-	867,599.09	849,176.12	24,762,444.41
合计	37,570,488.46	109,831.21	2,001,895.46	1,081,627.34	34,596,796.87

存货跌价准备 (续)

存 货 类 别	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期末余额的比例%
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	0.05
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	0.05
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	0.35
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	0.08

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动资产	300,000,000.00	

说明：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。

9、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
工装	120,475.76	183,248.26
待抵增值税(说明①)	24,337,324.65	22,545,451.61
预缴企业所得税(说明②)	29,388,650.35	32,758,475.94
合计	53,846,450.76	55,487,175.81

说明：

①本公司本期根据《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”科目期末借方余额，根据其流动性重分类至“其他流动资产”项目列示；

②本公司本期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重分类至“其他流动资产”项目列示。

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	有限公司	厦门	刘艺虹	租赁	60,000	合营企业	67128477-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%	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
厦门海翼融资租赁有限公司	35	35	175,258.32	108,028.56	67,229.75	5,017.09	-2,537.85

说明：厦门海翼融资租赁有限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，与上年同期无变化。

(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	联营企业	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	联营企业	729386681
厦门厦工装备制造有限公司(说明③)	其他有限责任公司	厦门	李学禄	机械制造	300	联营企业	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%	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
厦门厦工协华机械有限公司(说明①)	45	45	3219.91	891.27	2328.64	610.86	-169.36
上海安厦投资管理咨询有限公司(说明②)	33.33	33.33					
厦门厦工装备制造有限公司(说明③)	20	20	300.52	0.57	299.95		0.08

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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	249,127,909.26		13,710,642.99	235,417,266.27
对联营企业投资	12,189,626.97		1,080,730.00	11,108,896.97
对其他企业投资	61,556,323.10			61,556,323.10
小计	322,873,859.33		14,791,372.99	308,082,486.34
长期股权投资减值准备	1,066,060.63			1,066,060.63
合 计	321,807,798.70			307,016,425.71

(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	期初余额	增减变动	期末余额	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		215,000,000.00	249,127,909.26	-13,710,642.99	235,417,266.27	-	-	-	-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	210,000,000.00	244,299,727.85	-8,882,461.58	235,417,266.27	35	35	-	-	-	-
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明①)	权益法	5,000,000.00	4,828,181.41	-4,828,181.41	-	-	-	-	-	-	-
②对联营企业投资		4,230,000.00	12,189,626.97	-1,080,730.00	11,108,896.97	-	-	-	30,000.00	-	-
厦门厦工协华机械有限公司	权益法	3,600,000.00	11,559,626.97	-1,080,730.00	10,478,896.97	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(说明②)	权益法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	20	20	-	-	-	-
③对其他企业投资		61,556,323.10	61,556,323.10	-	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	-	-
龙海市凯豪机械有限公司	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	成本法	9,150,000.00	9,150,000.00	-	9,150,000.00	10	10	-	-	-	-

限合伙)											
厦门海翼集团财务 有限公司(说明③)	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	10	10	-	-	-	-
合 计		280,786,323.10	322,873,859.33	-14,791,372.99	308,082,486.34			-	1,066,060.63	-	-

说明:

① 详见本附注四、2。

② 详见本附注五、10(2)说明③;

③ 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 2012 年以货币资金出资人民币 5,000 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	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	20,058,352.18					20,058,352.18
1、房屋、建筑物	9,980,625.67					9,980,625.67
2、土地使用权	10,077,726.51					10,077,726.51
二、累计折旧和累计摊销合计	2,351,806.47	239,386.44				2,591,192.91
1、房屋、建筑物	1,545,084.52	138,407.64				1,683,492.16
2、土地使用权	806,721.95	100,978.80				907,700.75
三、投资性房地产账面净值合计	17,706,545.71					17,467,159.27
1、房屋、建筑物	8,435,541.15					8,297,133.51
2、土地使用权	9,271,004.56					9,170,025.76
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-					-
1、房屋、建筑物	-					-
2、土地使用权	-					-
五、投资性房地产账面价值合计	17,706,545.71					17,467,159.27
1、房屋、建筑物	8,435,541.15					8,297,133.51
2、土地使用权	9,271,004.56					9,170,025.76

说明：

- ① 投资性房地产本期计提的折旧额为 239,386.44 元。
- ② 期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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,998,172,100.36	84,685,346.62	9,273,418.46	2,073,584,028.52
其中：房屋及建筑物	970,187,565.01	24,968,337.98	152,687.00	995,003,215.99
机器设备	911,060,534.32	46,741,485.06	5,538,549.34	952,263,470.04
运输工具	50,154,872.99	1,684,102.40	438,371.59	51,400,603.80
电子设备	2,853,877.99	25,494.87	566,495.73	2,312,877.13
办公设备	21,098,272.17	985,776.87	245,390.00	21,838,659.04
其它设备	22,549,412.59	564,517.15	330,124.80	22,783,804.94
临时设施	20,267,565.29	15,080.00	2,001,800.00	18,280,845.29
租赁设备		9,700,552.29		9,700,552.29

二、累计折旧合计	561,112,959.52	62,772,972.73	1,875,031.97	622,010,900.28
其中：房屋及建筑物	158,319,289.40	17,407,788.39	23,285.74	175,703,792.05
机器设备	358,032,883.10	38,237,443.26	988,134.10	395,282,192.26
运输工具	22,987,350.42	2,516,544.36	93,040.90	25,410,853.88
电子设备	1,706,463.01	191,517.86	309,161.25	1,588,819.62
办公设备	11,526,666.41	1,595,740.50	107,523.33	13,014,883.58
其它设备	7,627,884.95	1,091,940.94	187,069.98	8,532,755.91
临时设施	912,422.23	1,486,917.02	166,816.67	2,232,522.58
租赁设备		245,080.40	0.00	245,080.40
三、固定资产账面净值合计	1,437,059,140.84			1,451,573,128.24
其中：房屋及建筑物	811,868,275.61			819,299,423.94
机器设备	553,027,651.22			556,981,277.78
运输工具	27,167,522.57			25,989,749.92
电子设备	1,147,414.98			724,057.51
办公设备	9,571,605.76			8,823,775.46
其它设备	14,921,527.64			14,251,049.03
临时设施	19,355,143.06			16,048,322.71
租赁设备				9,455,471.89
四、减值准备合计	8,437,224.28			8,437,224.28
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	-			
租赁设备				
五、固定资产账面价值合计	1,428,621,916.56			1,443,135,903.96
其中：房屋及建筑物	806,991,904.59			814,423,052.92
机器设备	549,466,797.96			553,420,424.52
运输工具	27,167,522.57			25,989,749.92
电子设备	1,147,414.98			724,057.51
办公设备	9,571,605.76			8,823,775.46
其它设备	14,921,527.64			14,251,049.03
临时设施	19,355,143.06			16,048,322.71
租赁设备				9,455,471.89

说明：① 本期折旧额 62,772,972.73 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 59,279,449.67 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	2,847,380.51	176,207.49

(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	5,435,529.17
租赁设备	9,455,471.89
合 计	14,891,001.06

说明：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、临时出租的房产和混凝土泵车等。

(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申办产权的材料。	2013年底前(部分产权已于2013年7月办妥)

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 199,217,600.19 元、累计折旧 27,261,869.29 元、账面净值 171,955,730.9 元。

14、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	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	34,372,878.69		34,372,878.69	18,346,783.55	-	18,346,783.55
桥箱安装设备	1,581,800.00		1,581,800.00	5,523,929.77	-	5,523,929.77
厦工工业园设备和工程款	8,376,220.33		8,376,220.33	31,787,163.40	-	31,787,163.40
厦工焦作二期厂房工程	1,247,152.50		1,247,152.50	1,243,652.50	-	1,243,652.50
泰安设备基础	4,686,649.67		4,686,649.67			
合 计	50,264,701.19		50,264,701.19	56,901,529.22	-	56,901,529.22

(2) 重大在建工程项目变动情况

工 程 名 称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计额	本期利息资本化额	本期利息资本化率	期末数
挖机技改项目	18,346,783.55	36,793,672.01	20,767,576.87					34,372,878.69
桥箱安装设备	5,523,929.77	1,862,658.12	5,804,787.89					1,581,800.00
厦工工业园设备和工程款	31,787,163.40	11,621,392.66	31,657,382.06	3,374,953.67				8,376,220.33
厦工焦作二期厂房工程	1,243,652.50	3,500.00						1,247,152.50
合 计	56,901,529.22	50,281,222.79	58,229,746.82	3,374,953.67				45,578,051.52

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	80.00	88.00	自有及募集资金
桥箱安装设备	55,210,000.00	89.00	95.00	自有及募集资金
厦工工业园设备和工程款	238,029,078.14	68.00	80.00	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
合 计	1,150,589,078.14			

15、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	415,420,567.99	1,258,145.44	286,601.59	416,392,111.84
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	9,572,908.11	1,258,145.44		10,831,053.55
9、终端扫描软件	548,192.50			548,192.50
10、海外商标权	1,298,486.00			1,298,486.00
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,731,023.89		286,601.59	5,444,422.30
二、累计摊销合计	38,616,305.14	5,336,328.63		43,952,633.77
1、灌口厦工工业园土地及平整费	3,278,531.36	260,948.84		3,539,480.20
2、厦工焦作基地土地使用权	11,085,195.15	1,808,289.47		12,893,484.62
3、土地使用权-灌南工业园	10,087,926.84	594,649.24		10,682,576.08
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	2,610,133.52	214,864.64		2,824,998.16
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	1,798,790.60	719,516.24		2,518,306.84
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块（技术中心）	635,568.01	254,227.20		889,795.21
7、土地使用权-三重地块	3,268,039.28	239,395.50		3,507,434.78
8、软件使用费	4,336,795.17	851,199.41		5,187,994.58
9、终端扫描软件	429,043.39	64,990.42		494,033.81
10、海外商标权	465,420.90	52,614.64		518,035.54
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	620,860.92	275,633.03		896,493.95

三、无形资产账面净值合计	376,804,262.85			372,439,478.07
1、灌口厦工工业园土地及平整费	22,963,498.20			22,702,549.36
2、厦工焦作基地土地使用权	169,652,219.69			167,843,930.22
3、土地使用权-灌南工业园	49,350,609.38			48,755,960.14
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	18,836,466.48			18,621,601.84
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	62,118,235.40			61,398,719.16
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	21,948,281.99			21,694,054.79
7、土地使用权-三重地块	20,636,461.59			20,397,066.09
8、软件使用费	5,236,112.94			5,643,058.97
9、终端扫描软件	119,149.11			54,158.69
10、海外商标权	833,065.10			780,450.46
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,110,162.97			4,547,928.35
四、减值准备合计	-			
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	-			
五、无形资产账面价值合计	376,804,262.85			372,439,478.07
1、灌口厦工工业园土地及平整费	22,963,498.20			22,702,549.36
2、厦工焦作基地土地使用权	169,652,219.69			167,843,930.22
3、土地使用权-灌南工业园	49,350,609.38			48,755,960.14
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	18,836,466.48			18,621,601.84
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	62,118,235.40			61,398,719.16
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块 (技术中心)	21,948,281.99			21,694,054.79
7、土地使用权-三重地块	20,636,461.59			20,397,066.09
8、软件使用费	5,236,112.94			5,643,058.97
9、终端扫描软件	119,149.11			54,158.69

10、海外商标权	833,065.10			780,450.46
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,110,162.97			4,547,928.35

说明：本期摊销额 5,336,328.63 元。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日本公司无抵押、担保的土地使用权。

(3) 本期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7月已全部办妥
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 2,518,306.84 元、账面净值 61,398,719.16 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 4,179,980.71 元、账面净值 93,327,870.29 元。

16、商誉

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	期末减值准备
厦工（泰安）汽车起重机械有限公司	-	2,987,383.18	-	2,987,383.18	-

17、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	5,715,676.33	2,788,778.55	987,865.34		7,516,589.54	-
工装模具	1,837,281.75	3,337,841.71	1,018,402.75		4,156,720.71	-
监控系统	494,580.52		97,245.90		397,334.62	-
生产车间节能照明改造	4,680,050.08		815,553.09		3,864,496.99	-
库场地面硬化	7,059,842.57	262,752.50	873,525.84	300,000.00	6,149,069.23	不再租用该场地
SAP-ERP 项目服务费	16,152,761.22		1,073,816.90		15,078,944.32	-
装载机车间物流化改造	1,389,870.24		151,622.20		1,238,248.04	-
合 计	37,330,062.71	6,389,372.76	5,018,032.02	300,000.00	38,401,403.45	

18、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	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	28,198,249.49	24,139,012.12
长期投资减值准备	159,909.09	159,909.09
存货跌价准备	5,036,157.78	5,591,829.42
固定资产减值准备	1,279,969.96	1,279,969.96
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	41,176,487.61	31,022,857.08
计税的政府补助	34,451,669.90	34,858,113.31
其他	56,916.64	271,570.34
合并抵消的未实现内部利润	618,997.08	793,330.15
可抵扣亏损	11,145,016.68	7,202,322.94
预提缓征的房产税和土地使用税	1,356,810.72	1,356,810.72
小 计	123,480,184.95	106,675,725.13
递延所得税负债：		
固定资产评估增值（说明）	546,509.45	610,409.03
无形资产评估增值	348,304.46	352,517.82
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
交易性金融工具的估值	353,058.77	164,180.97
小 计	1,247,872.68	1,127,107.82

说明：2007 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	期末数	期初数
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	3,243,917.25
合 计	4,420,987.88	4,420,987.88

说明：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。

19、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	162,311,855.07	29,252,343.80	1,702,786.07		189,861,412.80

(2) 存货跌价准备	37,570,488.46	109,831.21	2,001,895.46	1,081,627.34	34,596,796.87
(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
合 计	209,385,628.44	29,362,175.01	3,704,681.53	1,081,627.34	233,961,494.58

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	32,061,777.01	14,054,850.90	15,669,036.24	30,447,591.67
2、应收票据	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	47,061,777.01	29,054,850.90	30,669,036.24	45,447,591.67

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,499,030,000.00	1,900,000,000.00
保证借款	601,927,611.91	395,000,000.00
合 计	2,100,957,611.91	2,295,000,000.00

说明：关联方担保详见本附注六、5（3）。

22、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	143,145,303.80	207,018,947.12
银行承兑汇票	366,260,003.28	844,294,057.05
合 计	509,405,307.08	1,051,313,004.17

(1) 下期将到期金额 509,405,307.08 元。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 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。

23、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,492,099,013.48	604,784,703.60
工程款	8,675,895.47	9,863,347.02
设备款	18,041,576.85	34,233,184.57
运费	903,786.93	9,941,604.99
其他款	7,108,200.56	1,672,134.53
合 计	1,526,828,473.29	660,494,974.71

说明：应付账款期末余额比期初余额增加 131.16%，主要系本公司二季度原材料及配件的采购量较上年四季度增加，致使应付货款增加。

(1) 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。

(2) 余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	447,651.40	6.1787	2,765,903.71	216,746.65	6.2855	1,362,361.07
应付日元款	333,629,782.00	0.0626	20,885,224.35			
应付比尔款				103,417.23	0.3400	35,161.86
合计			23,651,128.06			1,397,522.93

(3) 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	1,456,000.00	货款	未结算
公司二	1,123,990.54	货款	未结算
公司三	853,655.89	货款	未结算
公司四	706,247.08	货款	未结算
合计	4,139,893.51		

24、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	154,425,231.16	100,839,730.79
其他款	94,850.00	2,221,963.60
合计	154,520,081.16	103,061,694.39

(1) 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。

(2) 余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款	5,801,233.37	6.1787	35,844,080.62	3,827,854.76	6.2855	24,059,981.10
预收比尔款				100,000.00	0.3400	34,000.00
预收迪拉姆款				3,114,391.73	1.7983	5,600,610.65
合计			35,844,080.62			29,694,591.75

(3) 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	16,460,158.62	货款	未结算

25、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,689,503.58	145,106,443.48	153,102,760.21	6,693,186.85
(2) 职工福利费	-	6567830.97	6567830.97	-
(3) 社会保险费	3,405,875.83	24,382,502.42	25,281,222.31	2,507,155.94
(4) 住房公积金	702,158.56	9,663,993.84	10,021,486.20	344,666.20
(5) 辞退福利	-	1,550,529.27	1,550,529.27	-
(6) 工会经费和职工教育经费	3,311,312.17	2,947,778.64	1,887,445.49	4,371,645.32
(7) 非货币性福利	-	18,370.00	18,370.00	-
(8) 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿(说明①)	71,636,602.84	-	1,438,730.90	70,197,871.94
(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	-	-	-	-
合 计	119,084,944.78	190,237,448.62	199,868,375.35	109,454,018.05

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。

26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	2,627,455.80	1,101,699.16
营业税	51,449.41	114,130.30
企业所得税	1,390,765.11	3,688,410.65
个人所得税	458,901.47	423,158.75
城市维护建设税	95,347.12	54,035.51
地方教育费附加	143,145.03	21,432.51
教育费附加	54,264.42	121,434.79
基础设施建设附加费	-	-
房产税	5,638,293.51	7,028,061.98
土地使用税	7,849,528.91	9,721,738.13
其他税种	65,177.85	228,771.43
合计	18,374,328.63	22,502,873.21

27、应付利息

项 目	期末数	期初数
分年付息到期还本的长期借款利息	778,300.00	560,000.00
企业债券利息	2,430,821.90	36,836,301.36
短期借款应付利息	770,000.00	655,400.00
合 计	3,979,121.90	38,051,701.36

28、应付股利

股 东 名 称	期末数	期初数
厦门海翼集团有限公司	56,803,428.85	37,152,285.90
厦门厦工重工有限公司	10,498,960.05	6,999,306.70
其他投资者	24,797,703.15	
合 计	92,100,092.05	44,151,592.60

说明：应付股利期末余额系根据 2012 年 3 月 30 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》及 2013 年 5 月 17 日本公司 2012 年度股东大会审议通过的《公司 2012 年度利润分配方案》分配而未支付的现金红利合计数。

29、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	567,026,151.49	494,734,278.03

(1) 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。

(2) 余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	940,621.95	6.1787	5,811,820.97	656,386.61	6.2855	4,125,718.04

(3) 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	238,851,541.74	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
合 计	244,830,631.62		

(4) 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
	58,234,341.67		2 至 3 年
应付未付的三包服务费	207,165,563.47	三包费用	1 年以内
应付未付的售后服务费	58,397,666.70	售后费用	1 年以内

合 计	504,414,771.91		
-----	----------------	--	--

30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	-	400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	162,303.00	324,606.00

31、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	644,000,000.00	400,000,000.00
小 计	644,000,000.00	400,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-	400,000,000.00
合 计	644,000,000.00	-

32、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	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2012 年公司债券	36,836,301.36	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.90	1,490,967,380.05
小 计	36,836,301.36	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.90	1,490,967,380.05
减：一年内到期的应付债券	-				
合 计	36,836,301.36	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.90	1,490,967,380.05

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。本期扣除利息调整-1,038,870.04元后，应付债券年末余额为1,490,967,380.05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。

33、长期应付款

项 目	年 限	初始金额	期末数	期初数
应付融资租赁油化库油罐区设施设备款	2004/1/1 至 2013/12/31	-	162,303.00	324,606.00
小 计	-	-	162,303.00	324,606.00
减：一年内到期长期应付款	2004/1/1 至 2013/12/31	-	162,303.00	324,606.00
合 计	-	-	-	-

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。

34、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
政府补助递延收益	272,996,725.54	271,795,769.99

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 4,565,664.96 元计入“营业外收入”。

35、股本（单位：股）

股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	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	19,260,401.00	2.01						19,260,401.00	2.01
3.其他内资持股	-	-						-	-
其中：									
境内非国有法人持股	-	-						-	-
有限售条件股份合计	19,260,401.00	2.01						19,260,401.00	2.01
二、无限售条件股份									
人民币普通股	939,709,588.00	97.99						939,709,588.00	97.99
无限售条件股份合计	939,709,588.00	97.99						939,709,588.00	97.99
股份总数	958,969,989.00	100.00						958,969,989.00	100.00

36、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,635,718,874.65			1,635,718,874.65
其他资本公积	381,605,947.10	68,112.94		381,674,060.04
其中：原制度资本公积转入	26,284,282.48			26,284,282.48
合 计	2,017,324,821.75	68,112.94		2,017,392,934.69

说明：其他资本公积本期增加 68,112.94 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，本期转回递延所得税负债增加资本公积 68,112.94 元。

37、未分配利润

项 目	本期数	上年同期数	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,451,089,012.19	1,411,317,544.40	-

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	1,451,089,012.19	1,411,317,544.40	-
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-43,366,931.79	297,279,460.28	-
减: 提取法定盈余公积			-
应付普通股股利	47,948,499.45	79,896,998.90	-
转作股本的普通股股利		-	-
期末未分配利润	1,359,773,580.95	1,628,700,005.78	-

说明: 根据 2013 年 5 月 17 日本公司 2012 年度股东大会审议通过的《公司 2012 年度利润分配方案》, 本公司以股权登记日登记在册的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元 (含税), 合计派发现金红利 47,948,499.45 元。

38、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	3,780,381,019.20	4,328,221,628.77
其中: 主营业务收入	3,715,241,474.78	4,248,290,522.25
其他业务收入	65,139,544.42	79,931,106.52
营业成本	3,357,131,453.92	3,681,712,679.53
其中: 主营业务成本	3,303,063,186.05	3,612,485,304.14
其他业务成本	54,068,267.87	69,227,375.39

(2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	2,646,122,976.30	2,237,463,243.12	3,547,203,690.24	2,914,540,381.64
商业产品销售	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93	701,086,832.01	697,944,922.50
合 计	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05	4,248,290,522.25	3,612,485,304.14

(3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土石方机械	2,099,486,436.91	1,754,441,872.83	2,896,549,988.65	2,347,052,251.42
其他工程机械	323,080,139.44	280,032,578.39	352,804,897.00	317,906,488.07
配件	223,556,399.95	202,988,791.90	297,848,804.59	249,581,642.15
材料及其他	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93	701,086,832.01	697,944,922.50
合 计	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05	4,248,290,522.25	3,612,485,304.14

(4) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,313,040,107.24	2,960,471,881.32	3,815,154,482.37	3,257,158,019.20
国外	402,201,367.54	342,591,304.73	433,136,039.88	355,327,284.94
合计	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05	4,248,290,522.25	3,612,485,304.14

(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	341,185,295.56	9.03
第二名	255,908,852.01	6.77
第三名	201,915,896.23	5.34
第四名	143,118,804.83	3.79
第五名	93,227,679.64	2.46
合计	1,035,356,528.27	27.39

39、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	193,055.69	2,599,038.07
城市维护建设税	7,751,656.41	2,069,033.10
教育费附加	3,391,074.20	1,023,282.52
地方教育附加	2,257,435.01	632,873.05
其他	6,395.44	14,380.13
合计	13,599,616.75	6,338,606.87

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

40、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
售后和三包服务费	100,417,523.43	127,217,327.37
运输费	49,963,446.24	68,728,569.91
其他销售费用	84,521,526.04	111,314,192.31
合计	234,902,495.71	307,260,089.59

41、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	64,704,138.96	65,856,159.80
税金	11,934,824.50	8,661,763.56
其他管理费用	54,706,739.44	72,285,262.35
合计	131,345,702.90	146,803,185.71

42、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	71,191,211.74	119,878,515.58
减：利息收入	4,667,364.56	5,516,698.85
加：汇兑损益	5,732,240.05	-3,294,219.32
手续费及其他	3,707,163.82	5,701,237.48
债券利息支出	34,883,390.58	2,502,857.59
其他		1,625,854.72
合 计	110,846,641.63	120,897,547.20

43、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 坏账损失	27,549,557.73	14,145,837.13
(2) 存货跌价损失	-1,892,064.25	-1,217,842.11
合 计	25,657,493.48	12,927,995.02

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	755,511.22	-4,456,428.49
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	755,511.22	-4,456,428.49

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,199.35	
权益法核算的长期股权投资收益	-9,963,191.58	6,597,120.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		1,168,527.80
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		285,222,536.50
处置交易性金融资产取得的投资收益		12,231.87
其他		
合 计	-9,941,992.23	293,000,416.70

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
厦门海翼集团财务有限公司	21,199.35		该公司于上年 10 月注册成立

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
厦门海翼融资租赁有限公司	-8,882,461.58	6,599,869.93	本期净利润较上年同期减少

厦门厦工协华机械有限公司	-1,080,730.00	-2,749.40	本期净利润较上年同期减少
合 计	-9,963,191.58	6,597,120.53	-

46、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	824,686.29	27,798.20	824,686.29
其中：固定资产处置利得	824,686.29	27,798.20	824,686.29
政府补助	41,482,370.98	9,094,136.60	41,482,370.98
其中：与资产相关的政府补助	4,565,664.96	3,428,601.56	4,565,664.96
与收益相关的政府补助	36,916,706.02	5,665,535.04	36,916,706.02
无需支付的应付款项		149,512.06	
罚款收入	203,171.44	308,592.20	203,171.44
其他收入	1,570,360.79	1,193,990.41	1,570,360.79
合 计	44,080,589.50	10,774,029.47	44,080,589.50

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、与资产相关的政府补助小计：	4,565,664.96	3,428,601.56
1、大型结构件生产技术升级项目补助款	195,833.34	195,833.34
2、工程机械研发平台项目资助款	208,333.32	208,333.32
3、项目奖励资金	2,350,523.72	2,954,990.40
4、XG958 轮式装载机出口机电产品研究开发项目补助款	41,666.70	41,666.70
5、2011h4032 大型推土机研究与开发	244,138.38	-
6、叉车技改项目中央增投专项资金	287,572.74	-
7、XG833 大型液压挖掘机的研发及产业化	41,666.70	27,777.80
8、厦工挖掘机 15000 台生产能力技术改造项目补助款	1,089,421.68	-
9、技术创新发展资金（XG833 液压挖掘机产业化）	41,666.70	-
10、焦作市人民政府工业发展奖	16,362.50	-
11、焦作高新技术产业开发区财政局纳税先进奖	31,812.50	-
12、技术创新扶持资金-XG955 轮式装载机产业化	16,666.68	
二、与收益相关的政府补助小计：	36,916,706.02	5,665,535.04
1、纳税奖励款		400,000.00
2、品牌发展扶持资金	200,000.00	
3、工程机械行业开拓市场补贴	22,142,400.00	
4、其他奖励款	2,057,182.00	
5、出口信用保险扶持资金	5,344,239.00	
6、2011 年度支持工业企业融资贴息资金		800,000.00
7、重点企业扶持资金	1,500,000.00	
8、其他补助资金	5,672,885.02	4,465,535.04

合 计	41,482,370.98	9,094,136.60
-----	---------------	--------------

说明：与资产相关的政府补助本年发生额详见本附注五、34。

47、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	221,693.16	357,768.81	221,693.16
其中：固定资产处置损失	221,693.16	357,768.81	221,693.16
对外捐赠	31,000.00	28,000.00	31,000.00
罚款支出	23,266.55	8,947.41	23,266.55
其他	2,055.90	60,806.33	2,055.90
合 计	278,015.61	455,522.55	278,015.61

48、所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	5,514,631.35	57,642,059.41
递延所得税调整	-16,736,346.88	-4,613,531.44
合 计	-11,221,715.53	53,028,527.97

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上年同期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-43,366,931.79	297,279,460.28
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	37,251,434.93	249,599,899.15
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	-80,618,366.72	47,679,561.13
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	958,969,989.00	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		-
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		4
	Mi		-
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	958,969,989.00	792,549,855.33
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: 可转换公司债券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	-0.05	0.38
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	-0.08	0.06
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3= (P1 + P3) / X2$	-0.05	0.38
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	$Y4= (P2 + P4) / X2$	-0.08	0.06

50、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-216,845,097.89
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-32,526,764.68
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
小 计		-184,318,333.21
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	-	-
小 计	-	-
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期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	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-

小 计	-	-
四、外币财务报表折算差额	-46,073.55	4,538.68
减：处置境外经营当年转入损益的净额	-	-
五、其他	68,112.94	68,112.93
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	-	-
小 计	68,112.94	68,112.93
合 计	22,039.39	-184,245,681.60

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-47,264,576.78	298,115,492.01
加：资产减值准备	25,657,493.48	12,927,995.02
固定资产折旧、投资性房地产折旧	63,012,359.17	52,128,106.88
无形资产摊销	5,336,328.63	5,112,142.35
长期待摊费用摊销	5,018,032.02	3,899,300.17
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)	-602,993.13	329,970.61
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)	-755,511.22	4,456,428.49
财务费用(收益以“-”号填列)	107,139,477.81	119,394,535.65
投资损失(收益以“-”号填列)	9,941,992.23	-293,000,416.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,804,459.82	-3,713,916.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	188,877.80	-899,614.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	177,958,925.84	336,740,946.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-908,130,474.08	-1,697,634,895.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	418,120,098.19	353,761,774.82
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-161,184,429.86	-808,382,150.55
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	777,529,487.13	485,799,294.84

减：现金的年初余额	1,376,294,012.93	329,673,584.16
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	-598,764,525.80	156,125,710.68

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	777,529,487.13	485,799,294.84
其中：库存现金	320,935.57	204,633.58
可随时用于支付的银行存款	754,547,390.86	424,824,872.32
可随时用于支付的其他货币资金	22,661,160.70	60,769,788.94
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	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	777,529,487.13	485,799,294.84

(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	807,977,078.80
减：使用受到限制的存款	30,447,591.67
持有年限不超过三个月的国债投资	-
年末现金及现金等价物余额	777,529,487.13

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	国有独资	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	40.98	40.98	厦门市国有资产监督管理委员会

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
厦门海翼资产管理有限公司	同一控股股东的子公司	737858175

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	本期发生额		上年同期发生额	
			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	1,100,589.08	0.03	1,618,690.77	0.04
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品		1,154,503.40	0.03	1,945,774.51	0.04
厦门银华机械有限公司	销售商品		28,646.41	0.0008	4,736,363.81	0.11
	提供劳务		154,880.00	100.00	14,205.21	0.00

厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		2,352,041.99	0.06	1,715,541.98	0.04
厦门厦工重工有限公司	销售商品		5,082,217.84	0.13	8,402,924.07	0.19
厦门海翼物流有限公司	销售商品		488,515.80	0.01	461,393.57	0.01
厦门金龙汽车物流有限公司	销售商品		-	-	358,119.65	0.01
厦门金龙联合汽车工业有限公司	销售商品		-	-	184,615.38	0.00
龙海市凯豪机械有限公司	销售商品		180,300.44	0.005	176,919.98	0.00
合计			10,541,694.96		19,614,548.93	

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	本期发生额		上年同期发生额	
			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	接受劳务	按市场独立交易的价格确定	253,493.14	0.24	241,093.16	0.17
厦门海翼国际贸易有限公司	购买商品		29,122,628.26	0.87	3,189,016.41	0.09
厦门银华机械有限公司	购买商品		50,951,391.82	1.52	78,504,153.53	2.13
厦门厦工协华机械有限公司	购买商品		4,721,114.03	0.14	16,970,643.18	0.46
厦门海翼物流有限公司	接受劳务		44,604,951.64	42.73	65,589,325.49	47.24
厦门厦工重工有限公司	购买商品		11,560,509.23	0.34	5,115,100.34	0.14
龙海市凯豪机械有限公司	购买商品		9,493,360.95	0.28	6,778,280.06	0.18
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务		2,319,210.57	2.22	-	-
合计			153,026,659.64		176,387,612.17	

(2) 关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	出租起始日	出租终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
厦门海翼地产有限公司	厦门海翼厦工金属材料有限公司	车位租金	2013.1.1	2013.4.30	市场价	2,080.00
厦门海翼资产管理有限公司	厦门海翼厦工金属材料有限公司	车位租金	2013.5.1	2015.12.31	市场价	1,040.00

(3) 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	200,000,000.00	2013-2-27	2013-8-27	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	2013-6-20	2013-12-19	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-19	2013-10-19	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-24	2013-10-24	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-19	2014-4-19	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-24	2014-4-24	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-19	2014-10-19	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-4-24	2014-10-24	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	297,000,000.00	2013-4-19	2015-4-18	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	177,000,000.00	2013-4-24	2015-4-23	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-5-8	2013-11-8	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-5-8	2014-5-8	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	1,000,000.00	2013-5-8	2014-11-8	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	167,000,000.00	2013-5-8	2015-5-7	否
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	28,700,000.00	2013-6-28	2013-12-25	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	是

(4) 关联方拆入资金

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期向本公司控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司提供无息短期周转资金累计发生金额分别为 10,000.00 万元和 13,575.00 万元，期末余额分别为 0 和 1,525.00 万元，单笔最大金额分别为 5,000.00 万元和 3,000.00 万元。

(5) 在关联人的财务公司接受金融服务

本公司及子公司本期合计在厦门海翼集团财务有限公司的日最高存款余额为 38,324.71 万元，月均 9,740.17 万元；日最高贷款余额为 25,125.00 万元。

(6) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上年同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 %	金额	占同类交易金额的比例 %
厦门金龙联合汽车工业有限公司	银华 B 地块地上设施及设备	出售	协议转让	2,000,000.00	25.24	0	0

说明：本公司自 2013 年 1 月 1 日起将位于银华 B 地块的地上设施及设备转让给厦门金龙联合汽车工业有限公司，转让价格为 200 万元。

(7) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期发生额	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	148,582,120.00	235,135,062.73	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	期末数		期初数	
		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	2,471,286.65	-	2,081,659.59	-
厦门海翼国际贸易有限公司	预付账款	26,142.13	-	26,142.13	-
厦门海翼物流有限公司	预付账款	-	-	146,690.00	-
	应收账款	271,800.00	-	-	-
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	60,670,000.00	-	59,375,000.00	-
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	7021.07	-	7,021.07	-
	应收股利	1,052,842.83	-	1,052,842.83	-
厦门厦工重工有限公司	应收账款	12,931,062.11	-	21,427,779.74	-
	预付账款	929,000.00	-	869,000.00	-
厦门银华机械有限公司	其他应收款	1,252,220.71	-	1,181,916.81	-

(2) 应付关联方款项

关联方	项目名称	期末数	期初数
厦门海翼物流有限公司	应付账款	6,174,827.70	7,180,904.25
	其他应付款	510,200.00	510,200.00
厦门海翼地产有限公司	应付账款	-	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	14,847.70	4,867.70
厦门金龙汽车物流有限公司	应付账款	-	363,450.00
	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
	应付账款	6,580,261.12	2,086,447.70
	预收账款	555,016.54	19,976.09
厦门厦工重工有限公司	应付股利	10,498,960.05	6,999,306.70
	应付账款	2,371,500.00	3,361,264.13
	其他应付款	238,851,541.74	244,039,651.35
厦门银华机械有限公司	应付票据	16,006,413.38	13,271,301.39
	应付账款	46,499,125.25	18,607,960.17
	预收账款	1,194,670.35	36,611.46
龙海市凯豪机械有限公司	应付账款	5,666,019.94	802,904.84
	应付票据	4,403,434.29	1,000,000.00

厦门海翼集团有限公司	其他应付款	6,010,000.00	6,010,000.00
	应付股利	56,803,428.85	37,152,285.90
厦门海翼国际贸易有限公司	应付账款	5,356,107.53	-
	其他应付款	15,250,000.00	-

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁

截至 2013 年 6 月 30 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
2012 年以前					
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
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
2013 年 1-6 月					
厦门厦工机械股份有限公司	河北正旭厦工工程机械销售有限公司（说明）	买卖合同纠纷	厦门中院	16,409,516.00	一审未开庭
厦门厦工机械股份有限公司	河北厦中机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门中院	19,900,000.00	一审未开庭

说明：河北正旭厦工工程机械销售有限公司为河北厦中机械销售有限公司的下级经销商。

2、对外提供担保

截至 2013 年 6 月 30 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
一、子公司				
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB 6,027,050	2012.06.26-2013.09.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD5,120,000	2012.11.26-2014.03.29	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY656,744,932	2012.01.13-2014.01.25	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD789,220	2011.09.28-2014.02.28	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD426,262.63	2012.12.13-2013.12.13	保理
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD361,111.11	2012.12.20-2013.12.20	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY2,048,387.1	2013.04.23-2013.08.12	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	EUR45,000	2013.01.28-2014.01.28	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB160,000,000	2013.02.19-2013.08.16	打包贷款
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB3,231,292.00	2013.05.31-2013.12.17	银行承兑汇票

司				
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	281,292,562.39	2012.05.28-2014.05.27	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	70,974,254.72	2012.05.28-2014.05.27	说明②
工程机械按揭贷款合作协议	工程机械回购担保	18,728,088.75	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	28,630,000.00	2012.06.04-2013.08.14	说明④
供应链业务-银行承兑汇票合作协议	票据回购担保	3,200,000.00	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 2014 年 5 月 27 日。（自动延续一年）

截至 2013 年 06 月 30 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 381,502,892.39 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 281,292,562.39 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 2014 年 5 月 27 日。（自动延续一年）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 2013 年 06 月 30 日止，本公司实际使用光大银行提供的回购保证余额为 70,974,254.72 元，宽限年内逾期本金为 3,041,036.8 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 2013 年 06 月 30 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 18,728,088.75 元（经销按揭 17,492,088.75 元+直销按揭 1,236,000.00 元），宽限年内逾期本金为 1,299,662.91 元（经销按揭 1,299,662.91 元+直销按揭 0 元），但未发生回购事项。

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 2013 年 06 月 30 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 40,900,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 28,630,000.00 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 2013 年 06 月 30 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 4,000,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差额为 3,200,000.00 元，但未发生回购事项。

3、票据质押事项

截止 2013 年 6 月 30 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（1）。		

4、开出保函、信用证

截至 2013 年 6 月 30 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。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2013 年 6 月 30 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

根据 2013 年 5 月 17 日本公司 2012 年度股东大会审议通过的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司 2012 年度利润分配方案为：按股权登记日股本每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），需分配现金红利 47,948,499.45 元；剩余未分配利润结转下年度；本次不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于 2013 年 7 月 16 日实施完成。

2、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 2013 年 6 月 30 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	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物	5,435,529.17	5,566,706.42
租赁设备	9,455,471.89	-
投资性房地产	17,467,159.27	17,706,545.71
其中：房屋建筑物	8,297,133.51	8,435,541.15
土地使用权	9,170,025.76	9,271,004.56
合计	32,358,160.33	23,273,252.13

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日止与融资租赁有关的信息如下：

资产类别	期末账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
厦工工业园油化库油罐区设施设备	3,023,588.00	2,861,285.00	-	162,303.00

以后期间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）	162,303.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	-
合计	162,303.00

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
金融资产				
衍生金融资产	1,412,235.08			1,412,235.08

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
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	656,723.86	755,511.22	-	-	1,412,235.08
合计	656,723.86	755,511.22	-	-	1,412,235.08
金融负债	-	-	-	-	-

3、增资厦工（泰安）汽车起重机有限公司

本公司本期通过增资取得厦工（泰安）汽车起重机有限公司 60% 股权，详见本附注四之 2。

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	期末数				
	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	38,336,894.14	0.71	25,988,055.21	67.79	12,348,838.93
按组合计提坏账准备的应收账款	5,312,913,109.03	98.38	96,868,817.56	1.82	5,216,044,291.47
其中：按账龄法计提坏账准备的应收账款	5,265,003,533.83	97.49	96,509,329.74	1.83	5,168,494,204.09
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	47,909,575.20	0.89	359,487.82	0.75	47,550,087.38

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	49,376,158.43	0.91	40,474,348.57	81.97	8,901,809.86
合计	5,400,626,161.60	100.00	163,331,221.34	3.02	5,237,294,940.26

应收账款按种类披露 (续)

种类	期初数				
	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	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	39,463,671.96	0.93	39,310,629.56	99.61	153,042.40
合计	4,249,465,525.14	100.00	136,014,947.22	3.20	4,113,450,577.92

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	4,533,752,254.40	86.11	45,337,522.55	3,248,322,897.62	80.59	32,483,228.97
1至2年	696,859,113.84	13.24	34,842,955.69	746,355,654.21	18.52	37,317,782.71
2至3年	15,329,477.04	0.29	1,532,947.70	16,025,453.50	0.40	1,602,545.35
3至4年	3,056,518.27	0.06	611,303.65	3,783,363.29	0.09	756,672.66
4至5年	3,643,140.27	0.07	1,821,570.14	3,643,140.27	0.09	1,821,570.14
5年以上	12,363,030.01	0.23	12,363,030.01	12,363,030.01	0.31	12,363,030.01
合计	5,265,003,533.83	100.00	96,509,329.74	4,030,493,538.90	100.00	86,344,829.84

②期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	12,758,838.93	9,000,000.00	70.54	预计无法收回
客户二	25,578,055.21	16,988,055.21	66.42	预计无法收回
合计	38,336,894.14	25,988,055.21	67.79	

③期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	9,748,767.46	1,000,000.00	10.26	预计无法收回

客户二	7,564,604.54	7,564,604.54	100.00	预计无法收回
客户三	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户四	3,798,661.84	3,798,661.84	100.00	预计无法收回
客户五	2,545,659.78	2,545,659.78	100.00	预计无法收回
合 计	29,978,289.15	21,229,521.69	70.82	

(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	1,497,402.76	194,107.46
客户二	服务费用结算	预计无法收回	2,498,015.92	101,744.87
合 计			3,995,418.68	295,852.33

(3) 本年无核销的应收账款。

(4) 本期应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(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	经销商	227,437,905.39	1 年以内	4.21
客户二	经销商	187,784,590.94	1 年以内	3.48
客户三	经销商	139,524,430.53	1-2 年	2.58
客户四	经销商	126,813,119.46	1 年以内	2.35
客户五	经销商	121,540,508.96	1 年以内	2.25
合 计		803,100,555.28		14.87

(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	子公司	26,777,842.35	0.50
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	子公司	5,431,760.00	0.10
山西厦工机械销售有限公司	子公司	3,709,435.99	0.07
厦工机械(焦作)有限公司	子公司	11,313,330.04	0.21
厦门金龙联合汽车工业有限公司	受同一股东控制	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
厦门海翼物流有限公司	受同一股东控制	271,800.00	0.01
合 计		47,909,575.20	0.90

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	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	92,226,713.35	100.00	6,951,757.22	7.54	85,274,956.13
其中：按账龄法计提坏账准备的其他应收款	11,042,417.53	11.97	6,951,757.22	62.96	4,090,660.31
按关联方组合计提坏账准备的其他应收款	64,526,614.62	69.97		-	64,526,614.62
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	16,657,681.20	18.06		-	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		-		-	-
合 计	92,226,713.35	100.00	6,951,757.22	7.54	85,274,956.13

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	102,262,692.09	100.00	6,942,939.56	6.79	95,319,752.53
其中：按账龄组合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应收账款	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					
合 计	102,262,692.09	100.00	6,942,939.56	6.79	95,319,752.53

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	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,516,170.79	31.84	35,200.99	2,145,708.97	22.00	21,464.09
1 至 2 年	130,471.76	1.18	6,523.59	210,458.59	2.16	10,522.93
2 至 3 年	467,051.95	4.23	46,705.20	467,051.95	4.79	47,625.10
3 至 4 年	46,810.11	0.42	9,362.02	46,810.11	0.48	9,362.02
4 至 5 年	55,895.00	0.51	27,947.50	55,895.00	0.57	27,947.50
5 年以上	6,826,017.92	61.82	6,826,017.92	6,826,017.92	70.00	6,826,017.92
合 计	11,042,417.53	100.00	6,951,757.22	9,751,942.54	100.00	6,942,939.56

② 期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
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
合计	16,657,681.20	-	-	

(2) 本期无转回的大额其他应收款情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本期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	36,193,891.58	1-2年	代垫款	55.46
		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	18.06
公司三	全资子公司	13,075,214.22	1年以内	代垫款	14.18
公司四	供应商	1,287,690.00	1年以内	政府采购中心挖机质量保证金	1.40
公司五	供应商	730,360.00	5年以内	购房款	0.79
合计	-	82,902,321.11	-		89.89

(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	51,151,375.69	55.46
厦工机械（焦作）有限公司	全资子公司	13,075,214.22	14.18
厦门市厦工机械配件厂	全资子公司	147,040.71	0.16
山西厦工机械销售有限公司	全资子公司	152,984.00	0.17
合计		64,526,614.62	69.97

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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		930,958,837.49	930,787,018.90	15,000,000.00	945,787,018.90	-	-		-	-	-
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	-	-	-	-
厦工(泰安)汽车起重机有限公司(说明①)	成本法	5,000,000.00	4,828,181.41	15,000,000.00	19,828,181.41	60	60	-	-	-	-
②对合营企业投资		210,000,000.00	244,299,727.85	-8,882,461.58	235,417,266.27	-	-		-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	210,000,000.00	244,299,727.85	-8,882,461.58	235,417,266.27	35	35	-	-	-	-
③对联营企业投资		4,230,000.00	12,189,626.97	-1,080,730.00	11,108,896.97				30,000.00		

厦门厦工协华机械有限公司	权益法	3,600,000.00	11,559,626.97	-1,080,730.00	10,478,896.97	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	600000		600,000.00	20	20	-	-	-	-
④ 对其他企业投资		61,556,323.10	61,556,323.10	0.00	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		131710.63	-	-	-	131,710.63	-	-
厦门兴洋实业有限公司	成本法	64,350.00	64,350.00		64350	-	-	-	64,350.00	-	-
龙海市凯豪机械有限公司	成本法	1,370,262.47	1,370,262.47		1370262.47	15.66	15.66	-	-	-	-
厦门利恒股份有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00		840000	-	-	-	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		9150000	10	10	-	-	-	-
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50000000		50000000	10	10	-	-	-	-
合计		1,206,745,160.59	1,248,832,696.82	5,036,808.42	1,253,869,505.24				1,066,060.63	-	-

说明①详见本附注四、2。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	2,622,763,421.38	3,550,260,251.25
其中：主营业务收入	2,543,612,405.22	3,428,700,595.39
其他业务收入	79,151,016.16	121,559,655.86
营业成本	2,301,989,785.77	3,065,689,072.71
其中：主营业务成本	2,230,982,736.09	2,952,347,670.42
其他业务成本	71,007,049.68	113,341,402.29

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09	3,428,700,595.39	2,952,347,670.42

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土石方机械	2,059,224,520.19	1,783,610,503.44	2,847,024,067.48	2,431,066,422.31
其他工程机械	216,224,869.25	206,045,689.97	245,935,385.44	233,792,099.79
配件	268,163,015.78	241,326,542.68	335,741,142.47	287,489,148.32
合 计	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09	3,428,700,595.39	2,952,347,670.42

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09	3,428,700,595.39	2,952,347,670.42
国外	-	-	-	-
合 计	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09	3,428,700,595.39	2,952,347,670.42

(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	263,532,662.14	10.05
第二名	143,118,804.83	5.46
第三名	98,412,460.92	3.75
第四名	93,088,065.11	3.55
第五名	89,274,675.62	3.40
合 计	687,426,668.62	26.21

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	21,199.35	
权益法核算的长期股权投资收益	-9,963,191.58	6,597,120.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
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
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		285,222,536.50
合 计	-9,941,992.23	293,000,416.70

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
厦门海翼集团财务有限公司	21,199.35		该公司于上年 10 月注册成立

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动原因
厦门海翼融资租赁有限公司	-8,882,461.58	6,599,869.93	本期净利润较上年同期减少
厦门厦工协华机械有限公司	-1,080,730.00	-2,749.40	本期净利润较上年同期减少
合 计	-9,963,191.58	6,597,120.53	-

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-71,156,556.89	240,966,809.58
加：资产减值准备	25,492,978.22	13,627,328.07
固定资产折旧、投资性房地产折旧	43,660,207.59	35,874,600.85
无形资产摊销	2,938,235.43	2,923,161.66
长期待摊费用摊销	4,647,344.31	3,813,532.18
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)	-738,836.29	336,959.00
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)	101,194,432.33	120,502,053.06
投资损失(收益以“-”号填列)	9,941,992.23	-293,000,416.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,514,428.96	-4,368,064.85
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	136,913,856.84	67,076,720.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-661,047,423.75	-1,722,399,253.60

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	510,474,034.20	692,661,912.32
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	88,805,835.26	-841,984,658.09
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	551,963,094.38	293,706,247.76
减：现金的年初余额	1,176,498,422.65	201,517,391.43
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	-624,535,328.27	92,188,856.33

十二、补充资料

1、当年非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	602,993.13	
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）	41,482,370.98	
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	755,511.22	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	295,852.33	
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	1,717,209.78	
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	44,853,937.44	
减：非经常性损益的所得税影响数	7,602,047.36	
非经常性损益净额	37,251,890.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	455.15	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	37,251,434.93	

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	-0.93%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.73%	-0.08	-0.08

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	-43,366,931.79
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	37,251,434.93
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	-80,618,366.72
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	4,700,854,758.81
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	
	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mi	
	Mi	
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	-46,073.55
	Ek	68,112.94
	Ek	-47,948,499.45
	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期年末的月份数	Mk	

	Mk	
	Mk	
	Mk	
	Mk	
报告期月份数	M0	6.00
归属于公司普通股股东的年末净资产	E1	4,609,561,366.96
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + E_i * M_i / M0 - E_j * M_j / M0 + E_k * M_k / M0$	4,655,208,062.89
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	-0.93%
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	$Y2 = P2 / E2$	-1.73%

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表变动较大原因说明:

项目	期末余额	期初余额	增减变动率	原因说明
货币资金	807,977,078.80	1,408,355,789.94	-42.63%	主要原因是本期将闲置募集资金用于购买理财产品及补充公司流动资金所致。
交易性金融资产	1,412,235.08	656,723.86	115.04%	主要原因是本公司的子公司厦门厦工国际贸易有限公司为防范外汇汇率风险而于本期签订的远期美元、欧元结汇合约因人民币本期升值而产生的公允价值变动损益。
应收票据	557,200,705.16	1,000,335,504.44	-44.30%	主要原因是本期以票据背书结算的业务增加所致。
应收账款	5,456,748,315.08	4,142,795,757.82	31.72%	主要原因系本期工程机械行业的市场需求大幅下滑,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。
一年内到期的非流动资产	300,000,000.00	-	100.00%	主要原因是本期将闲置募集资金用于购买理财产品所致。
应付票据	509,405,307.08	1,051,313,004.17	-51.55%	主要原因是本期应付票据到期解付所致。
应付账款	1,526,828,473.29	660,494,974.71	131.16%	主要原因是本公司二季度原材料及配件的采购量较上年四季度增加,致使应付货款增加。
预收款项	154,520,081.16	103,061,694.39	49.93%	主要原因是本公司控股子公司海翼金属本期预收货款比期初增加。
应付利息	3,979,121.90	38,051,701.36	-89.54%	主要原因是本期支付公司债利息所致。
应付股利	92,100,092.05	44,151,592.60	108.60%	主要原因是根据股东大会审议通过的《2012 年度利润分配方案》分配红利所致。
一年内到期的非流动负债	162,303.00	400,324,606.00	-99.96%	主要原因是归还了上年转入的长期借款所致。
长期借款	644,000,000.00	-	100.00%	主要原因是本期新增长期借款。

(2) 利润表变动较大原因说明:

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率	原因说明
营业税金及附加	13,599,616.75	6,338,606.87	114.55%	主要原因是本期缴交的增值税比上年同期增加所致。
资产减值损失	25,657,493.48	12,927,995.02	98.46%	主要原因是计提的应收账款坏账准备增加所致。
公允价值变动收益	755,511.22	-4,456,428.49	-116.95%	主要原因是本公司的子公司厦工国贸为防范外汇汇率风险而于本期签订的远期美元、欧元结汇合约因人民币本期升值而产生的公允价值变动损益比上年同期增加所致。
投资收益	-9,941,992.23	293,000,416.70	-103.39%	主要原因是上年同期出售兴业证券取得投资收益及本期对子公司的投资收益比上年同期减少所致。
营业外收入	44,080,589.50	10,774,029.47	309.14%	主要原因是本期收到的政府补助比上年同期增加所致。
营业外支出	278,015.61	455,522.55	-38.97%	主要原因是本期处置非流动资产损失比上年同期减少所致。
所得税费用	-11,221,715.53	53,028,527.97	-121.16%	主要原因是本期利润总额减少及确认的递延所得税资产增加所致。
净利润	-47,264,576.78	298,115,492.01	-115.85%	主要原因是上年同期出售兴业证券取得投资收益及本期收入及毛利率比上年同期减少所致。
归属于母公司所有者的净利润	-43,366,931.79	297,279,460.28	-114.59%	主要原因是本期净利润减少所致。
少数股东损益	-3,897,644.99	836,031.73	-566.21%	主要是本期控股子公司的净利润较上年同期下降所致
其他综合收益	22,039.39	-184,245,681.60	-100.01%	主要原因是上年同期出售兴业证券转出资本公积所致。
综合收益总额	-47,242,537.39	113,869,810.41	-141.49%	主要原因是本期净利润减少所致。
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,344,892.40	113,033,778.68	-138.35%	主要原因是本期净利润减少所致。
归属于少数股东的综合收益总额	-3,897,644.99	836,031.73	-566.21%	主要是本期控股子公司的净利润较上年同期下降所致

(3) 现金流量表变动较大原因说明:

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-161,184,429.86	-808,382,150.55	不适用	主要原因是本期销售收到的现金净流量比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-345,086,323.31	10,958,285.13	-3249.09%	主要原因是上年同期出售兴业证券收回现金。
筹资活动产生的现金流量净额	-88,282,756.83	950,449,024.62	-109.29%	主要是上年同期非公开发行股份和发行债券收到现金。

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七次会议于 2013 年 8 月 29 日批准。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人亲笔签名的半年度报告正本；
- 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；
- 三、本年度在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》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 8 月 29 日