

厦门厦工机械股份有限公司
600815

2014 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、 公司负责人许振明、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、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否
- 六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	财务报告（未经审计）.....	31
第十节	备查文件目录.....	123

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	许振明

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	厦门市思明区厦禾路 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.xiagong.com, www.xgma.com.cn
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

公司报告期内注册情况未变更。

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	2,458,050,349.77	3,780,381,019.20	-34.98
归属于上市公司股东的净利润	1,356,625.55	-43,366,931.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,714,698.05	-80,618,366.72	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-697,766,645.36	-161,184,429.86	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	4,065,028,753.54	4,063,028,215.23	0.05
总资产	11,455,141,394.85	11,605,278,686.02	-1.29

(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)	0.0014	-0.05	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0014	-0.05	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.09	-0.08	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.03	-0.93	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.06	-1.73	不适用

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	188,743.96
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	97,513,143.53
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	-93,238.52
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,134,925.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,416,630.77
少数股东权益影响额	-143,038.81
所得税影响额	-14,112,581.07
合计	85,071,323.60

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

2014 年上半年，受宏观经济环境变化的影响，煤炭、采矿、冶金及房地产等行业比较低迷，加之工程机械市场保有量巨大、产能过剩等问题困扰整个行业，工程机械产品国内市场需求继续下滑；同时，海外竞争更趋激烈。报告期内，公司围绕“抓执行、转机制，抢市场、攻质量，控风险、增效益”的年度战略全力开展工作，实现营业收入 24.58 亿元，同比减少 34.98%；实现归属于上市公司股东的净利润 135.66 万元。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、力抓市场，加强催收。全力促销 H 系列装载机、E 系列挖掘机、E 系列叉车和 H 系列振动压路机产品。积极拓展大客户，加入中国水利工程协会，成为中国施工企业行业协会常务理事单位，完成中国电建等多家大型企业的资质认证，上半年大客户投标、中标数量明显增加。开展“主动服务、贴近客户”的服务再提升专项行动，装载机平均强保完成率提升至 90%以上，挖掘机单台平均故障率大幅降低。分区域对重点经销商现场核查，督促经销商清收欠款，应收账款管理和风险控制得到加强。

2、持续推进国际化。新增沙特、澳大利亚、安哥拉经销商 3 家，欧洲子公司新增渠道 5 家。完成第一批 5 家海外配件库的建立，夯实服务基础。部分海外子公司试点多元化经营，促进业务拓展。开展国际化战略咨询项目，促进国际化厦工战略的快速推进。

3、产品升级，提升品质。大力开展减振、节能与安全、人机工程技术研究等多项应用基础研究。2014 年 3 月，厦工 XG778G 挖掘装载机作为国内首款高原挖掘装载机，荣获 2014 中国工程机械年度产品 TOP50 奖。2014 年 5 月，厦工中铁首台盾构机正式下线并投入厦门地铁建设，公司产品线进一步拓展。2014 年上半年，公司共开展质量改善项目 43 项，顺利完成 20 余项，并在全公司范围启动质控点工作，成立 60 多个基层质量改善小组，各产品品质指标均有所改善，其中公司装载机 H 系列品质明显提高、挖掘机外反馈率下降 30%以上。加强供应商品质管理，推广量产认证 PPAP 流程，上半年完成供应商现场评价 18 家，对 30 家供应商实施重点监控，协助供应商提高质量管理水平。

4、降本增效，强化内部管理。一是持续开展去库存专项工作，对库龄较长的存货实施重点监控。二是改革采购招标方式，按物料类别打包公开招标，采购降本超过 1.5%。三是简化审批流程，多项流程实现电子化，提升管理效率。四是严控费用预算管理，统筹资金管理，重点管理应收款和存货，防范财务风险。五是实行公务用车改革、薪酬制度改革等多项专项改革。

(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	2,458,050,349.77	3,780,381,019.20	-34.98	主营产品销售量减少
营业成本	2,190,596,533.10	3,357,131,453.92	-34.75	主营产品销售量减少
销售费用	133,221,672.12	234,902,495.71	-43.29	主营产品销售量减少
管理费用	125,650,323.04	131,345,702.90	-4.34	
财务费用	94,854,237.46	110,846,641.63	-14.43	
经营活动产生的现金流量净额	-697,766,645.36	-161,184,429.86	不适用	主要是本期销售商品收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	203,455,399.76	-345,086,323.31	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	68,042,163.20	-88,282,756.83	不适用	
研发支出	58,993,435.33	101,103,569.93	-41.65	
资产减值损失	3,551,296.79	25,657,493.48	-86.16	本期计提坏账减少
投资收益	6,313,897.83	-9,941,992.23	不适用	主要是合营企业净利润增加所致
营业利润	-89,735,391.80	-102,288,866.20	不适用	
利润总额	10,906,379.92	-58,486,292.31	不适用	主要是投资企业利润增加及政府补助增加
净利润	6,043,444.43	-47,264,576.78	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加
归属于母公司所有者的净利润	1,356,625.55	-43,366,931.79	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加

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

公司本报告期实现利润总额 1,090.64 万元，比上年同期相比发生较大变化，主要因为公司投资企业本期利润增加及公司和子公司收到的政府补助增加（公司和子公司 2014 年 1-6 月收到的政府补助情况详见公司“临 2014-029”号公告）。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明 不适用

(3) 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 20% 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 34.98%，成本费用同比减少 33.64%，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市场需求继续下滑、复苏缓慢，公司面临较大的去库存压力。

2014 年下半年，公司将全力争取实现扭亏为盈的年度工作目标，以强抓市场营销、应收账款回款和内部管理为工作重点，在以下几方面采取措施：一是加大力度去库存，强抓回款；二是拼抢国内外市场、快步推进国际化；三是转变机制，激发企业活力；四是加快产品和技术创新，提升核心竞争力；五是继续整合业务，积极推进合作与投资。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工程机械	1,753,999,799.18	1,498,217,812.92	14.58	-33.71	-33.04	减少 0.86 个百分点
商业贸易	656,174,837.73	652,489,843.98	0.56	-38.62	-38.77	增加 0.23 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	1,126,773,352.65	971,592,218.52	13.77	-46.33	-44.62	减少 2.66 个百分点
其他工程机械	407,106,060.12	340,474,922.73	16.37	26.01	21.58	增加 3.04 个百分点
配件	220,120,386.41	186,150,671.67	15.43	-1.54	-8.30	增加 6.23 个百分点
材料及其他	656,174,837.73	652,489,843.98	0.56	-38.62	-38.77	增加 0.23 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	2,017,493,175.43	-39.10
国外	392,681,461.48	-2.37

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力包含装载机、挖掘机、道路机械、叉车等工程机械整机产品及核心零部件的研发、制造和营销服务能力，以及六十多年历史沉淀形成的厦工品牌价值。报告期内，公司整体核心竞争力变化不大。2014 年上半年，公司大力发展附加值高、节能环保产品和新能源产品，开展产品开发、关键零部件开发、制造技术开发、设计降本等项目共计百余项，渠道管理能力有所加强，全球营销网络进一步优化。

(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	在被投资单位持股比例%	本期初余额	本期变动	本期期末余额
权益法						
厦门海翼融资租赁有限公司	租赁	245,000,000.00	35	208,444,614.49	38,212,624.20	246,657,238.69
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	3,600,000.00	45	10,648,855.50	-674,009.50	9,974,846.00
成本法						
龙海凯豪机械有限公司	机械制造	1,370,262.47	15.66	1,370,262.47	—	1,370,262.47
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	10	9,150,000.00	—	9,150,000.00
厦门海翼集团财务有限公司	融资	50,000,000.00	10	50,000,000.00	—	50,000,000.00
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	600,000.00	20	600,000.00	—	600,000.00
合计		309,720,262.47		280,213,732.46	37,538,614.70	317,752,347.16

(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	/	/

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	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	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
民生银行	人民币结构性存款 D-1 款	12,000.00	2013 年 8 月 8 日	2014 年 1 月 17 日	协议	232.00	12,000.00	232.20	是	否	否	闲置募集资金(注 1)
农业银行	“本利丰”定向人民币理财产品(BFDG2013227)	18,000.00	2013 年 8 月 8 日	2014 年 1 月 21 日	协议	390.00	18,000.00	390.58	是	否	否	闲置募集资金(注 1)
建设银行	利得盈保本型理财产品 2013 年第 50 期	5,000.00	2013 年 10 月 15 日	2014 年 4 月 16 日	协议	127.00	5,000.00	127.15	是	否	否	闲置募集资金(注 2)

交通银行	“蕴通财务.日增利”	5,000.00	2014年5月5日	2014年9月29日	协议	106.73			是	否	否	闲置募集资金(注2)
农业银行	“安心得利”定向(ADDG2014152)	10,000.00	2014年1月27日	2014年2月11日	协议	20.55	10,000.00	20.55	是	否	否	自有资金(注3)
邮储银行	金苹果340号	15,000.00	2014年1月10日	2014年2月14日	协议	86.01	15,000.00	86.01	是	否	否	自有资金(注3)
光大银行	对公保证收益型T计划统发第三期	5,000.00	2014年1月21日	2014年2月12日	协议	23.75	5,000.00	23.75	是	否	否	自有资金(注3)
泰安商业银行	第二十一期“金紫薇”人民币理财	600.00	2014年4月3日	2014年5月7日	协议	3.02	600.00	3.02	是	否	否	自有资金(注4)
泰安商业银行	第五十二期“金紫薇”人民币理财	500.00	2014年6月17日	2014年7月23日	协议	2.50			是	否	否	自有资金(注4)
农业银行	“本利丰步步高”2013年第一期开放式人民币理财	3,000.00	2014年1月28日	2014年2月10日	协议	2.72	3,000.00	2.72	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“本利丰步步高”2013年第一期开放式人民币理财	1,000.00	2014年1月28日	2014年2月28日	协议	2.59	1,000.00	2.59	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“汇利丰”2014年第257期对公定制人民币理财产品	3,000.00	2014年2月11日	2014年2月28日	协议	5.72	3,000.00	5.72	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“本利丰步步高”2013年第一期开放式人民币理财	1,000.00	2014年3月3日	2014年3月31日	协议	1.96	1,000.00	1.96	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“本利丰步步高”2013年第一期开放式人民币理财	2,000.00	2014年3月3日	2014年3月11日	协议	1.12	2,000.00	1.12	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“汇利丰”2014年第791期对公定制人民币理财产品	2,000.00	2014年3月11日	2014年4月1日	协议	5.37	2,000.00	5.37	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“汇利丰”2014年第1164期对公定制人民币理财产品	1,000.00	2014年4月2日	2014年5月5日	协议	4.38	1,000.00	4.38	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“金钥匙.安心快线步步高”2013年第四期理财产品	2,000.00	2014年4月9日	2014年6月3日	协议	11.60	2,000.00	11.60	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“金钥匙.安心得利”2014年第1295期理财产品	500.00	2014年4月9日	2014年5月15日	协议	2.33	500.00	2.33	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“金钥匙.安心得利”2014年第1295期理财产品	500.00	2014年4月9日	2014年5月20日	协议	2.67	500.00	2.67	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“本利丰步步高”2013年第一期开放式人民币理财	3,000.00	2014年5月27日	2014年5月30日	协议	0.43	3,000.00	0.43	是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“汇利丰”2014年第1761期对公定制人民币理财产品	3,000.00	2014年6月3日	2014年7月9日	协议	13.23			是	否	否	自有资金(注5)
农业银行	“金钥匙.安心快线步步高”2013年第四期理财产品	1,500.00	2014年6月11日	2014年6月16日	协议	0.50	1,500.00	0.50	是	否	否	自有资金(注5)



农业银行	“本利丰”定向 2014218 期理财产品	1,500.00	2014 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 30 日	协议	2.56	1,500.00	2.56	是	否	否	自有资金 (注 5)
农业银行	天天利滚利	1,300.00	2014 年 1 月 7 日	2014 年 1 月 8 日	协议	0.14	1,300.00	0.14	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	800.00	2014 年 1 月 8 日	2014 年 1 月 9 日	协议	0.09	800.00	0.09	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	300.00	2014 年 1 月 9 日	2014 年 1 月 10 日	协议	0.02	300.00	0.02	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,000.00	2014 年 1 月 14 日	2014 年 1 月 15 日	协议	0.07	1,000.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,000.00	2014 年 1 月 15 日	2014 年 1 月 16 日	协议	0.07	1,000.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,000.00	2014 年 1 月 16 日	2014 年 1 月 17 日	协议	0.14	2,000.00	0.13	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,200.00	2014 年 1 月 17 日	2014 年 1 月 20 日	协议	0.25	1,200.00	0.24	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	550.00	2014 年 1 月 20 日	2014 年 1 月 21 日	协议	0.04	550.00	0.04	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 1 月 21 日	2014 年 1 月 22 日	协议	0.03	500.00	0.03	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 1 月 22 日	2014 年 1 月 23 日	协议	0.03	500.00	0.03	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	800.00	2014 年 1 月 23 日	2014 年 1 月 24 日	协议	0.05	800.00	0.05	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 2 月 7 日	2014 年 2 月 8 日	协议	0.03	500.00	0.03	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 2 月 8 日	2014 年 2 月 10 日	协议	0.07	500.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 2 月 10 日	2014 年 2 月 11 日	协议	0.03	500.00	0.03	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,700.00	2014 年 2 月 21 日	2014 年 2 月 24 日	协议	0.35	1,700.00	0.34	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,000.00	2014 年 2 月 24 日	2014 年 2 月 25 日	协议	0.14	2,000.00	0.13	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,000.00	2014 年 2 月 25 日	2014 年 2 月 26 日	协议	0.14	2,000.00	0.13	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,300.00	2014 年 2 月 26 日	2014 年 2 月 27 日	协议	0.16	2,300.00	0.15	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	300.00	2014 年 2 月 27 日	2014 年 2 月 28 日	协议	0.02	300.00	0.02	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,200.00	2014 年 3 月 3 日	2014 年 3 月 4 日	协议	0.08	1,200.00	0.08	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,200.00	2014 年 3 月 4 日	2014 年 3 月 5 日	协议	0.08	1,200.00	0.08	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,600.00	2014 年 3 月 5 日	2014 年 3 月 6 日	协议	0.11	1,600.00	0.11	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,070.00	2014 年 3 月 6 日	2014 年 3 月 7 日	协议	0.07	1,070.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,800.00	2014 年 3 月 7 日	2014 年 3 月 10 日	协议	0.37	1,800.00	0.36	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,100.00	2014 年 3 月 10 日	2014 年 3 月 11 日	协议	0.14	2,100.00	0.14	是	否	否	自有资金 (注 6)

农业银行	天天利滚利	2,300.00	2014 年 3 月 11 日	2014 年 3 月 12 日	协议	0.16	2,300.00	0.15	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,900.00	2014 年 3 月 12 日	2014 年 3 月 13 日	协议	0.20	2,900.00	0.19	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	3,300.00	2014 年 3 月 13 日	2014 年 3 月 14 日	协议	0.22	3,300.00	0.22	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 3 月 14 日	2014 年 3 月 17 日	协议	0.10	500.00	0.10	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	700.00	2014 年 3 月 17 日	2014 年 3 月 18 日	协议	0.05	700.00	0.05	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	700.00	2014 年 3 月 18 日	2014 年 3 月 19 日	协议	0.05	700.00	0.05	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	500.00	2014 年 3 月 21 日	2014 年 3 月 24 日	协议	0.10	500.00	0.10	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	900.00	2014 年 3 月 24 日	2014 年 3 月 25 日	协议	0.06	900.00	0.06	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,000.00	2014 年 3 月 25 日	2014 年 3 月 26 日	协议	0.07	1,000.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	300.00	2014 年 3 月 27 日	2014 年 3 月 28 日	协议	0.02	300.00	0.02	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	300.00	2014 年 3 月 28 日	2014 年 3 月 31 日	协议	0.10	300.00	0.10	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	400.00	2014 年 4 月 1 日	2014 年 4 月 2 日	协议	0.04	400.00	0.04	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	600.00	2014 年 4 月 2 日	2014 年 4 月 3 日	协议	0.07	600.00	0.06	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,090.00	2014 年 4 月 3 日	2014 年 4 月 4 日	协议	0.12	1,090.00	0.12	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	900.00	2014 年 4 月 4 日	2014 年 4 月 8 日	协议	0.39	900.00	0.38	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,690.00	2014 年 4 月 8 日	2014 年 4 月 9 日	协议	0.18	1,690.00	0.18	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,800.00	2014 年 4 月 9 日	2014 年 4 月 10 日	协议	0.20	1,800.00	0.19	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	3,300.00	2014 年 4 月 10 日	2014 年 4 月 11 日	协议	0.22	3,300.00	0.22	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	2,850.00	2014 年 4 月 11 日	2014 年 4 月 14 日	协议	0.58	2,850.00	0.57	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	3,000.00	2014 年 4 月 14 日	2014 年 4 月 15 日	协议	0.20	3,000.00	0.20	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	200.00	2014 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 16 日	协议	0.01	200.00	0.01	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	900.00	2014 年 4 月 16 日	2014 年 4 月 17 日	协议	0.06	900.00	0.06	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,000.00	2014 年 4 月 17 日	2014 年 4 月 18 日	协议	0.07	1,000.00	0.07	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,360.00	2014 年 4 月 18 日	2014 年 4 月 21 日	协议	0.27	1,360.00	0.22	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	1,460.00	2014 年 4 月 21 日	2014 年 4 月 22 日	协议	0.10	1,460.00	0.16	是	否	否	自有资金 (注 6)
农业银行	天天利滚利	300.00	2014 年 4 月 23 日	2014 年 4 月 24 日	协议	0.02	300.00	0.02	是	否	否	自有资金 (注 6)

农业银行	天天利滚利	400.00	2014 年 4 月 24 日	2014 年 4 月 25 日	协议	0.03	400.00	0.03	是	否	否	自有资金 (注 6)
合计	/	159,470.00	/	/	/	1,055.15	150,970.00	933.50	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额 (元)							0					

注 1: 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。上述募集资金（含本金和收益）已在理财产品到期后分别于 2014 年 1 月 21 日归还募集资金专用账户。

注 2: 2013 年 9 月 30 日公司第七届董事会第八次会议审议通过了《公司关于增加使用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 5,000 万元的闲置募集资金适时进行现金管理，现金管理的投资品种为低风险、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。公司将按照有关规定如期归还上述闲置募集资金。

注 3: 2014 年 1 月 10 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于使用暂时闲置自有资金开展短期理财业务的议案》，同意在不影响公司正常经营及风险可控的前提下，授权经营层在不超过公司上一年度经审计净资产 10% 的额度内，使用暂时闲置的自有资金开展短期理财业务。

注 4: 2014 年上半年，本公司控股子公司厦工（泰安）汽车起重机有限公司与泰安商业银行开展委托理财业务，资金来源为其自有资金，无逾期未收回的本金和收益。

注 5: 2014 年上半年，本公司控股子公司厦门厦工中铁重型机械有限公司与中国农业银行开展委托理财业务，资金来源为其自有资金，无逾期未收回的本金和收益。

注 6: 2014 年上半年，本公司控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司与中国农业银行开展委托理财业务，资金来源为其自有资金，无逾期未收回的本金和收益。

(2) 委托贷款情况

报告期内公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	发行可转债	58,590.79	6.08	58,543.43	112.18	存放于募集资金专户
2012	增发	96,185.19	953.66	10,582.21	87,102.77	注
合计	/	154,775.98	959.74	69,125.64	87,214.95	/

注：截至 2014 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金金额（含利息和现金管理投资收益）为 87,102.77 万元。其中：用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 78,000 万元（其中 48,000 万元将于 2014 年 12 月 27 日到期，30,000 万元将于 2015 年 1 月 21 日到期），用于进行现金管理的闲置募集资金 5,000 万元（将于 2014 年 9 月 30 日到期），募集资金专户余额为 4,102.77 万元（其中：募集资金 2,602.98 万元；专户存储累计利息扣除手续费 69.81 万元；闲置募集资金现金管理投资收益 1,429.98 万元）。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
厦工北方(焦作)装备制造基地建设项	否	42,000.00	0	42,030.58	是	已于2009年12月达到预定可使用状态	4,404.77	4.91	否	注1	
厦工北方(焦作)装备制造基地配套桥箱项目	是	7,700.00	0	0						不适用	已经2010年8月5日召开的公司2010年第一次临时股东大会批准。
厦工本部配套桥箱项目	否	7,075.00	6.08	6,993.35	是	已于2011年7月达到预定可使用状态	804.84	-3,813.91	否	注1	
海外销售网络建设项目	否	2,090.79	0	2,093.68	是	部分海外地区已于2010年12月达到预定可使用状态	4,335.00	2,588.58	否	注1	
补充公司流动资金	否	7,425.00	0	7,425.82	是		0	0	是		
挖掘机15,000台生产能力技术改造项目(2012年增发)	否	76,185.19	953.66	10,582.21	否	注2		注3		不适用	
厦工机械(焦作)有限公司二期技改扩建项目(2012年增发)	否	20,000.00	0	0	否	注2		注3		不适用	
合计	/	162,475.98	959.74	69,125.64	/	/	9,544.61	/	/	/	/

注1: 受工程机械行业需求下降影响, 公司产品销量未能达到预计数, 因此未能实现预计收益。

注2: 2014年上半年, 工程机械行业市场需求持续低迷, 预计短期内行业需求难以复苏。本公司根据行业环境变化及公司实际经营情况, 放缓固定资产投资项目建设进度, 努力提高现有固定资产的经营质量, “挖掘机15,000台生产能力技术改造项目”和“厦工机械(焦作)有限公司二期技改扩建项目”建设进度放缓。

注3: 截至2014年6月30日, 上述两个募投项目尚在建设期, 尚未实现效益, 不适用经济效益测算。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		7,700.00								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
厦工本部配套桥箱项目(注1)	厦工北方(焦作)装备制造基地配套桥箱项目	7,075.00	6.08	6,993.35	是	804.84	-3,813.91	已于2011年7月达到预定可使用状态	否	注2
补充公司流动资金	厦工北方(焦作)装备制造基地配套桥箱项目	625.00	0	625.00	是	0	0		是	
合计	/	7,700.00	6.08	7,618.35	/	804.84	/	/	/	/

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

注2: 受工程机械行业需求下降影响, 公司产品销量未能达到预计数, 因此未能实现预计收益。

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	持股比例%	期末总资产	期末净资产	本期净利润
厦门厦工国际贸易有限公司	批发、零售工程机械及其零配件等。	贸易	6,100.00	100	84,362.48	12,497.27	1,440.37
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	44,000.00	100	115,191.37	86,973.60	4.91
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、销售等	机械制造	4,416.00	100	55,858.20	36,853.03	1,022.77
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	汽车起重机械(凭许可证书经营)、各种工程机械(除特种设备)及配件制造、销售	机械制造	2,133.25	60	4,075.48	3,556.97	7.62
厦门海翼厦工金属材料有限公司	销售钢材、铸铁件、生铁及有色金属等	贸易	5,000.00	51	28,879.27	7,744.33	211.18
厦门厦工中铁重型机械有限公司	隧道掘进机械及其核心零部件的研发、制造、销售	机械制造	5,000.00	51	15,524.30	3,979.07	998.38
厦门厦工焦作部件有限公司	工程机械薄板件和铲斗、平衡重的制造和销售。	机械制造	4,000.00	50	5,184.96	1,771.24	-254.10

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	70,000.00	35	178,564.04	70,473.50	917.89
--------------	---	------	-----------	----	------------	-----------	--------

5、非募集资金项目情况

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

二、 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

鉴于公司 2013 年度出现较大亏损，公司 2013 年度利润分配方案为：公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度未分配利润结转下年度。此项利润分配方案已经经公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过、公司独立董事发表同意意见，并经公司 2013 年度股东大会审议通过。

(二) 公司 2014 年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

√ 不适用

(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

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>2014 年 3 月 7 日，公司作为原告，通过诉讼代理人福建天衡联合律师事务所对主债务人济南百世工程机械有限公司及其债务担保人钟伟、任思蔚、张永华、张永仕、盛杰、栾晓龙、青岛紫宸新材料有限公司向厦门市中级人民法院提起民事诉讼。2014 年 3 月 10 日，厦门市中级人民法院正式受理上述案件。2014 年 4 月，厦门市中级人民法院根据本公司的诉讼保全申请，分别对上述案件涉案被告的相关财产执行了诉讼保全（具体内容详见公司“临 2014-015”号公告）。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，上述案件一审尚未开庭。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>
<p>2013 年 10 月 15 日，公司作为原告，通过诉讼代理人福建力衡律师事务所对主债务人南京凯而达康机械实业有限公司及其债权担保人李成康、夏熙娟、李玲玲、陈长明等向厦门市中级人民法院提起民事诉讼。2013 年 10 月 15 日，厦门市中级人民法院正式受理本案。2014 年 4 月 3 日，厦门市中级人民法院依法组成合议庭，对上述诉讼案件进行公开审理，并于 2014 年 5 月 20 日出具民事判决书，判决本公司胜诉（具体内容详见公司“临 2014-027”）。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，上述案件尚未执行。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>
<p>2014 年 5 月 9 日，公司作为原告，通过诉讼代理人福建力衡律师事务所对主债务人成都铁马工程机械有限公司及其债务担保人四川众兴融资担保有限公司、四川省长城工程机械公司、刘刚、叶俊英、刘毅、李淑君、刘勤、邓慧琼、刘斌、杨红英向厦门市中级人民法院提起民事诉讼。2014 年 5 月 9 日，厦门市中级人民法院正式受理上述案件。2014 年 6 月，厦门市中级人民法院根据本公司的诉讼保全申请，分别对上述案件涉案被告的相关财产执行了诉讼保全（具体内容详见公司“临 2014-028”号公告）。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，上述案件一审尚未开庭。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
济南鲁联集团投资有限公司	厦门厦工机械股份有限公司			退挖掘 机纠纷	1,816,956.00		再审判决本公司败诉，已执行		
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限责任公司			买 卖 合 同 纠 纷	2,545,659.00		重审判决对方败诉，二审未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司			买 卖 合 同 纠 纷	13,857,802.00		一审判决本公司胜诉，对方上诉		

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	19,900,000.00		一审未判决		
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			买卖合同纠纷	16,409,516.00		一审未判决		
郭永梅	临沂旺力工程机械成套设备有限公司、厦门厦工机械股份有限公司			质量纠纷	900,000.00		一审未判决		
玄其刚	泰安市恒岳工程机械有限公司、厦门厦工机械股份有限公司			质量纠纷	1,138,653.00		一审未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	鹰潭厦工机械销售服务有限公司			买卖合同纠纷	89,569,412.85		一审未判决		

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项
报告期内公司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

事项概述	查询索引
<p>本公司与厦门海翼集团财务有限公司于 2012 年 10 月 25 日签订《金融服务协议》，约定厦门海翼集团财务有限公司将为本公司提供多方面、多品种的优惠、优质、便捷的金融服务，其中包括向本公司及子公司提供综合授信额度不超过人民币 5 亿元。经公司 2013 年 12 月 27 日第七届董事会第十一次会议审议通过，本公司与厦门海翼集团财务有限公司拟签订《金融服务协议补充协议》，将厦门海翼集团财务有限公司向本公司及子公司提供的综合授信额度上限调整为人民币 10 亿元，其余条款保持不变。上述关联交易事项已经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见公司“临 2013-060、临 2014-005”号公告）。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>

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 年度日常关联交易的发生情况及 2014 年度生产经营需要，2014 年 1 月 17 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《公司关于确认 2013 年度日常关联交易执行情况及预计 2014 年度日常关联交易事项的议案》(具体内容详见公司"临 2013-059、临 2014-005"号公告)。

(2) 公司 2014 年上半年实际发生的日常关联交易情况(单位: 万元)如下:

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2014 年上半年实际发生金额	占同类交易金额的比例%	2014 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	127.76	0.053	700
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品		115.50	0.0479	273
厦门银华机械有限公司	销售商品		0.07	0	142
厦门厦工重工有限公司	销售商品		502.25	0.2084	1,800
厦门海翼物流有限公司	销售商品		33.94	0.0141	85
龙海凯豪机械有限公司	销售商品		23.76	0.0099	32
厦门海翼国际贸易有限公司	购买商品		32.93	0.0153	5,000
厦门银华机械有限公司	购买商品		3,485.74	1.6207	11,257
厦门厦工协华机械有限公司	购买商品		295.98	0.1376	1,200
厦门厦工重工钢结构有限公司	购买商品		14.00	0.0065	0
龙海凯豪机械有限公司	购买商品		745.92	0.3468	3,128
厦门海翼物流有限公司	接受劳务		3,493.11	40.942	20,000
福建三明三重铸锻有限公司	接受劳务		33.83	0.3965	55
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务		38.13	0.447	400
厦门海翼国际贸易有限公司	接受短期周转资金额度	注 1	2,965.00	83.17	5,000
厦门海翼集团有限公司	接受短期周转资金额度		600.00	16.83	5,000
厦门海翼集团财务有限公司	存款限额	注 2	49,361.81		50,000
厦门海翼集团财务有限公司	贷款等综合授信业务额度		19,110.00		100,000
厦门海翼融资租赁有限公司	其他	注 3	17,562.08	100	56,000

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 1,000.00 万元和 4,950.00 万元, 期末无余额, 单笔最大金额分别为 600 万元和 2,965 万元。

注 2: 2014 年上半年, 本公司及子公司合计在厦门海翼集团财务有限公司的日最高存款余额为 49,361.81 万元, 日最高贷款余额为 19,110.00 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。

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

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

3、 临时公告未披露的事项

不适用

(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

不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>经公司七届董事会第十一次会议审议通过，本公司下属企业厦工机械（香港）有限公司拟与关联方厦门海翼融资租赁有限公司以现金合资设立外商投资融资租赁有限公司，其中：厦门海翼融资租赁有限公司出资 12,750 万元人民币，占合资公司注册资本的 75%；厦工机械（香港）有限公司以 4,250 万元人民币的等额美元出资，占合资公司注册资本的 25%（具体内容详见公司“临 2013-062”号公告）。</p> <p>截至 2014 年 6 月 30 日，上述合资公司尚未设立。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>
<p>经公司独立董事事前认可，本公司于 2014 年 4 月 24 日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《公司关于对子公司暨关联交易事项的议案》，同意本公司与关联方厦门海翼投资有限公司共同对子公司厦门海翼融资租赁有限公司以现金按原股权比例增资 1 亿元，其中厦门海翼投资有限公司增资 0.65 亿元、本公司增资 0.35 亿元，增资后厦门海翼融资租赁有限公司注册资本为 7 亿元，双方股权比例不变（具体内容详见公司“临 2014-021”号公告）。</p>	<p>上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)</p>

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

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				1,685,213.81	0	510,200.00
厦门厦工服务有限公司	参股子公司				89,162.43	0	89,162.43
厦门金龙汽车物流有限公司	其他关联人				128,217.16	0	27,280.16
厦门厦工重工有限公司	参股股东				232,851,541.74	0	226,851,541.74
厦门海翼集团有限公司	母公司				0	10,000,000.00	0
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司				0	49,500,000.00	0
合计					234,754,135.14	59,500,000.00	227,478,184.33
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）							0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							0

(五) 其他

关联租赁

单位：元 币种：人民币

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
厦门海翼资产管理有限公司	厦门海翼厦工金属材料有限公司	车位	2013.5.1	2015.12.31	市场价	3,120.00
厦工（三明）重型机器有限公司	海翼置业（三明）发展有限公司	房屋	2012.8.15	2015.8.14	市场价	87,419.24

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

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

2、 承包情况

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

3、 租赁情况

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

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议 (注 1)	211,011,374.93		2014 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 22 日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	工程机械金融网按揭贷款回购担保 (注 2)	17,711,937.16		2014 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 22 日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	工程机械按揭贷款合作协议 (注 3)	17,949,084.97		2013 年 9 月 2 日	2014 年 9 月 1 日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	“票货通”融资专项额度总协议 (注 4)	44,380,000.00		2013 年 9 月 5 日	2014 年 9 月 4 日	一般担保	否	否		否	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	供应链业务-银行承兑汇票合作协议 (注 5)	6,400,000.00		2012 年 6 月 4 日	2014 年 6 月 3 日	一般担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)									464,177,413.66				
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)									297,452,397.06				
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									429,434,779.18				
报告期末对子公司担保余额合计 (B)									215,996,349.31				
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)									513,448,746.37				
担保总额占公司净资产的比例 (%)									12.39				
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)									203,882,409.31				
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)									203,882,409.31				

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《中国光大银行·厦门厦工机械股份有限公司“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》(协议编号: QCI-QC-2014-004)、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”授信额度为人民币壹拾肆亿叁仟伍拾万元, 授信年限为 2014 年 5 月 22 日至 2015 年 5 月 22 日。(自动延续一年)

截至 2014 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 294,711,193.66 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 211,011,374.93 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《中国光大银行·厦门厦工机械股份有限公司“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCI-QC-2014-004）：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 2014 年 5 月 22 日至 2015 年 5 月 22 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 2014 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 17,711,937.16 元，宽限年内逾期本金为 1,214,987.21 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：JYXCL2013008）：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 2013 年 9 月 2 日至 2014 年 9 月 1 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 2014 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 17,949,084.97 元（经销按揭 16,935,933.24 元+直销按揭 1,0131,51.73 元），宽限年内逾期本金为 1,386,461.91 元（经销按揭 1,386,461.91 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 2013 年 09 月 25 日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220130750）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为 FJ4006220130678 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 2014 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 63,400,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 44,380,000.00 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 2014 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 8,000,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差率为 6,400,000.00 元，但未发生回购事项。

注 6：报告期内本公司为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的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

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	<p>（1）目前海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及厦工股份及其控股子公司所有正在经营的业务，海翼集团与厦工股份之间不存在同业竞争情形。</p> <p>（2）海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业自本承诺函出具之日起不会以任何形式直接或间接地从事与厦工股份及其控股子公司相同或相似的业务。海翼集团将对其控股、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。</p> <p>（3）若厦工股份认定海翼集团或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与厦工股份及其控股子公司正在或将要从事的业务存在同业竞争，则海翼集团将在厦工股份提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如厦工股份进一步提出受让请求，则海翼集团应按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给厦工股份。</p> <p>（4）海翼集团保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及厦工股份《公司章程》的规定，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害厦工股份和其他中小股东的合法权益。</p>	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。	持续履行中	否	是	
	限售股份	厦门海翼集团有限公司	海翼集团认购的厦工股份 2011 年非公开发行的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2012 年 2 月 29 日-2015 年 3 月 5 日	是	是
与发行公司债券相关的承诺	偿债担保	厦门海翼集团有限公司	海翼集团承诺在以下保证范围内对厦工股份 2012 年公司债券的按期还本付息提供无条件不可撤销的连带责任保证担保:担保人提供保证的范围为本次债券本金(总额不超过 15 亿元人民币)及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。本次发行保证期间内,若发行人未能按期还本付息,担保人将在上述保证责任的范围为本次债券承担全额无条件不可撤销的连带保证责任。	“12 厦工债”发行首日至各期债券全部到期后六个月	是	是
	其他	厦门厦工机械股份有限公司	(1) 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。 (2) 本公司承诺按照本次债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金,如果本公司不能按时支付利息或在本次债券到期时未按时兑付本金,对于逾期未付的利息或本金,公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息,逾期利率为本次债券票面利率上浮 50%。	“12 厦工债”存续期内	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,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、收购人均未存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚,以及被证券交易所公开谴责的情形。

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,特别是根据上海证券交易所《上市公司董事会审计委员会运作指

引》的有关规定对《公司董事会审计委员会实施细则》进行修订（具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）），公司治理结构进一步完善，内控体系不断健全。公司治理基本符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明
报告期内，公司的会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明
报告期内，公司未发生重要前期差错更正。

(三) 其他

经本公司 2011 年度股东大会批准、并经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 日公开发行总额为人民币 15 亿元的公司债券，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权，票面利率为 4.55%，由公司控股股东海翼集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。上述公司债券于 2012 年 7 月 19 日在上海证券交易所上市流通（债券代码：122156，债券简称：12 厦工债）。

2014 年 2 月 19 日，联合信用评级有限公司决定将公司及其"12 厦工债"列入信用评级观察名单，具体情况详见公司 2014 年 2 月 22 日刊登于《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 2014-013”号公告。

2014 年 5 月 23 日，联合信用评级有限公司出具《厦门厦工机械股份有限公司 2012 年 15 亿元公司债券跟踪评级报告》，本次公司主体长期信用等级下调至 AA，评级展望稳定，“12 厦工债”债项信用等级维持 AA+。本次评级调整后，“12 厦工债”仍可作为债券质押式回购交易的质押券。本次跟踪评级报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2014 年 6 月 13 日，公司刊登《厦门厦工机械股份有限公司 2012 年公司债券 2014 年付息公告》（“临 2014-026”号公告），付息方案：本期债券票面利率 4.55%，每手"12 厦工债"（面值 1,000 元）付息 45.50 元（含税），并于 2014 年 6 月 18 日支付完毕。"12 厦工债"的兑息不存在违约，未来不存在按期偿付风险。

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) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				68,838		
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
上海柴油机股份有限公司	国有法人	0.54	5,154,000	0	0	未知
蒋进进	境内自然人	0.42	4,047,500	3,688,700	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
龚伟平	境内自然人	0.26	2,533,281	2,533,281	0	未知
钟彦华	境内自然人	0.26	2,451,800	2,451,800	0	未知
胡秋生	境内自然人	0.25	2,419,762	0	0	未知
唐月娟	境内自然人	0.24	2,290,156	2,290,156	0	未知
王润娥	境内自然人	0.19	1,859,516	154,716	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	
上海柴油机股份有限公司	5,154,000		人民币普通股		5,154,000	
蒋进进	4,047,500		人民币普通股		4,047,500	
三一集团有限公司	2,833,084		人民币普通股		2,833,084	
龚伟平	2,533,281		人民币普通股		2,533,281	
钟彦华	2,451,800		人民币普通股		2,451,800	
胡秋生	2,419,762		人民币普通股		2,419,762	
唐月娟	2,290,156		人民币普通股		2,290,156	
王润娥	1,859,516		人民币普通股		1,859,516	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名股东中，第二大股东厦门厦工重工有限公司为公司第一大股东厦门海翼集团有限公司全资子公司，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其			

	他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	厦门海翼集团有限公司	19,260,401	2015年3月5日	19,260,401	自发行结束之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			厦门海翼集团有限公司为公司控股股东。		

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。

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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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。

三、 其他说明

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。现任董事、监事、高级管理人员在报告期内持有本公司股份亦未发生变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2014 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		576,678,361.43	1,001,124,210.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	1,157,074.67
应收票据		482,979,497.45	588,894,365.52
应收账款		4,849,339,240.27	4,419,528,723.69
预付款项		201,961,949.82	99,590,375.85
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		0	1,138,211.39
其他应收款		68,485,508.04	125,878,275.79
买入返售金融资产			
存货		2,679,959,891.94	2,508,100,294.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		163,094,715.42	441,952,560.68
流动资产合计		9,022,499,164.37	9,187,364,092.87
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		317,752,347.16	280,213,732.46
投资性房地产		17,327,570.24	17,572,978.70
固定资产		1,428,296,242.65	1,421,519,469.95
在建工程		12,930,221.26	46,428,125.14
工程物资			
固定资产清理		-54,831.81	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		367,225,841.13	372,267,133.96
开发支出			
商誉		8,987,383.18	2,987,383.18
长期待摊费用		31,654,627.16	35,801,941.23
递延所得税资产		222,289,774.81	217,214,392.03
其他非流动资产		26,233,054.70	23,909,436.50
非流动资产合计		2,432,642,230.48	2,417,914,593.15
资产总计		11,455,141,394.85	11,605,278,686.02

流动负债:			
短期借款		2,089,312,347.07	2,051,408,863.40
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		2,617,964.90	0
应付票据		765,550,953.07	1,224,135,133.53
应付账款		1,065,956,806.24	904,574,548.39
预收款项		267,865,275.55	132,919,488.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		110,827,223.24	116,430,351.64
应交税费		25,054,405.13	11,456,125.25
应付利息		3,492,221.88	40,794,512.45
应付股利		67,302,388.90	67,302,388.90
其他应付款		492,495,418.94	498,336,830.79
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		644,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,534,475,004.92	5,050,358,242.66
非流动负债:			
长期借款		0	641,000,000.00
应付债券		1,493,137,586.48	1,492,048,607.06
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		758,588.05	2,016,771.02
其他非流动负债		281,212,703.39	286,984,910.46
非流动负债合计		1,775,108,877.92	2,422,050,288.54
负债合计		7,309,583,882.84	7,472,408,531.20
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		2,017,601,413.45	2,017,533,300.52
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		814,524,447.16	813,167,821.61
外币报表折算差额		-332,894.62	-908,694.45
归属于母公司所有者权益合计		4,065,028,753.54	4,063,028,215.23
少数股东权益		80,528,758.47	69,841,939.59
所有者权益合计		4,145,557,512.01	4,132,870,154.82
负债和所有者权益总计		11,455,141,394.85	11,605,278,686.02

法定代表人: 许振明

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

2014 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		314,713,503.97	757,493,730.08
交易性金融资产			
应收票据		470,825,254.98	584,105,187.08
应收账款		4,460,403,176.34	4,316,967,341.93
预付款项		149,753,849.32	43,810,187.43
应收利息			
应收股利		548,926.37	1,687,137.76
其他应收款		102,627,389.56	131,366,789.14
存货		2,050,208,281.21	1,932,665,639.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		80,479,616.53	405,474,447.02
流动资产合计		7,629,559,998.28	8,173,570,459.69
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		1,297,773,021.26	1,245,234,406.55
投资性房地产			
固定资产		1,001,314,551.11	977,609,124.02
在建工程		10,378,851.61	44,284,556.37
工程物资			
固定资产清理		-83,500.00	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		181,421,492.51	184,178,303.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,579,894.28	34,101,430.40
递延所得税资产		170,018,194.46	166,245,557.29
其他非流动资产		26,233,054.70	23,909,436.50
非流动资产合计		2,717,635,559.93	2,675,562,814.47
资产总计		10,347,195,558.21	10,849,133,274.16

流动负债：			
短期借款		1,460,000,000.00	1,749,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		714,460,027.61	1,154,729,862.54
应付账款		1,394,863,627.84	1,362,173,465.61
预收款项		397,884,627.72	129,596,907.66
应付职工薪酬		100,055,566.60	101,387,499.29
应交税费		3,543,586.84	407,438.82
应付利息		3,492,221.88	40,794,512.45
应付股利		67,302,388.90	67,302,388.90
其他应付款		402,055,760.75	416,449,372.25
一年内到期的非流动负债		644,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,187,657,808.14	5,025,741,447.52
非流动负债：			
长期借款		0	641,000,000.00
应付债券		1,493,137,586.48	1,492,048,607.06
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		758,588.05	1,727,502.35
其他非流动负债		90,658,809.57	93,455,026.31
非流动负债合计		1,584,554,984.10	2,228,231,135.72
负债合计		6,772,212,792.24	7,253,972,583.24
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		2,053,931,926.62	2,053,863,813.69
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		313,673,154.68	333,919,192.56
所有者权益（或股东权益）合计		3,574,982,765.97	3,595,160,690.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,347,195,558.21	10,849,133,274.16

法定代表人：许振明

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
2014 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		2,458,050,349.77	3,780,381,019.20
其中:营业收入		2,458,050,349.77	3,780,381,019.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,550,324,599.83	3,873,483,404.39
其中:营业成本		2,190,596,533.10	3,357,131,453.92
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		2,450,537.32	13,599,616.75
销售费用		133,221,672.12	234,902,495.71
管理费用		125,650,323.04	131,345,702.90
财务费用		94,854,237.46	110,846,641.63
资产减值损失		3,551,296.79	25,657,493.48
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-3,775,039.57	755,511.22
投资收益(损失以“—”号填列)		6,313,897.83	-9,941,992.23
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)		-89,735,391.80	-102,288,866.20
加:营业外收入		103,209,281.72	44,080,589.50
减:营业外支出		2,567,510.00	278,015.61
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		10,906,379.92	-58,486,292.31
减:所得税费用		4,862,935.49	-11,221,715.53
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,043,444.43	-47,264,576.78
归属于母公司所有者的净利润		1,356,625.55	-43,366,931.79
少数股东损益		4,686,818.88	-3,897,644.99
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0014	-0.05
(二)稀释每股收益		0.0014	-0.05
七、其他综合收益		643,912.76	22,039.39
八、综合收益总额		6,687,357.19	-47,242,537.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,000,538.31	-43,344,892.40
归属于少数股东的综合收益总额		4,686,818.88	-3,897,644.99

法定代表人:许振明

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

2014 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		1,572,900,961.49	2,622,763,421.38
减：营业成本		1,418,187,881.38	2,301,989,785.77
营业税金及附加		750,954.50	10,058,227.88
销售费用		90,624,807.23	191,973,087.30
管理费用		87,200,784.37	93,040,378.40
财务费用		96,128,148.79	103,460,756.06
资产减值损失		1,093,773.02	25,492,978.22
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）		5,780,765.06	-9,941,992.23
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）		-115,304,622.74	-113,193,784.48
加：营业外收入		92,822,292.28	29,566,038.27
减：营业外支出		2,437,145.96	85,850.13
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-24,919,476.42	-83,713,596.34
减：所得税费用		-4,673,438.54	-12,557,039.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-20,246,037.88	-71,156,556.89
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		68,112.93	68,112.94
七、综合收益总额		-20,177,924.95	-71,088,443.95

法定代表人：许振明

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

2014 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		2,214,989,087.12	2,974,627,832.38
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		67,666,366.83	42,542,469.31
收到其他与经营活动有关的现金		183,247,564.23	116,988,846.34
经营活动现金流入小计		2,465,903,018.18	3,134,159,148.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,757,238,704.04	2,787,653,525.49
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		157,343,382.83	173,344,761.14
支付的各项税费		35,067,863.03	151,094,419.80
支付其他与经营活动有关的现金		214,019,713.64	183,250,871.46
经营活动现金流出小计		3,163,669,663.54	3,295,343,577.89
经营活动产生的现金流量净额		-697,766,645.36	-161,184,429.86

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		976,031,210.54	0
取得投资收益收到的现金		9,336,579.43	21,199.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		292,637.40	2,018,000.00
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		633,700,000.00	
投资活动现金流入小计		1,619,360,427.37	2,039,199.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,204,027.61	46,540,852.66
投资支付的现金		746,001,000.00	300,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		633,700,000.00	584,670.00
投资活动现金流出小计		1,415,905,027.61	347,125,522.66
投资活动产生的现金流量净额		203,455,399.76	-345,086,323.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		2,248,748,369.03	2,964,957,611.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	26,872.50
筹资活动现金流入小计		2,248,748,369.03	2,964,984,484.41
偿还债务支付的现金		2,046,093,797.33	2,915,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		134,612,408.50	138,246,241.24
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		0	21,000.00
筹资活动现金流出小计		2,180,706,205.83	3,053,267,241.24
筹资活动产生的现金流量净额		68,042,163.20	-88,282,756.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,488,205.97	-4,211,015.80
五、现金及现金等价物净增加额		-422,780,876.43	-598,764,525.80
加：期初现金及现金等价物余额		941,577,573.21	1,376,294,012.93
六、期末现金及现金等价物余额		518,796,696.78	777,529,487.13

法定代表人：许振明

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

2014 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		1,389,397,545.06	1,842,601,907.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		107,201,948.86	63,977,532.34
经营活动现金流入小计		1,496,599,493.92	1,906,579,440.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,601,455,611.71	1,466,084,106.85
支付给职工以及为职工支付的现金		114,022,086.86	131,534,666.84
支付的各项税费		1,642,524.44	101,625,136.77
支付其他与经营活动有关的现金		95,156,768.72	118,529,694.31
经营活动现金流出小计		1,812,276,991.73	1,817,773,604.77
经营活动产生的现金流量净额		-315,677,497.81	88,805,835.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		750,031,210.54	0
取得投资收益收到的现金		8,803,446.66	21,199.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		292,637.40	2,000,000.00
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		759,127,294.60	2,021,199.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,458,989.95	39,228,571.64
投资支付的现金		500,001,000.00	315,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		529,459,989.95	354,228,571.64
投资活动产生的现金流量净额		229,667,304.65	-352,207,372.29

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,360,000,000.00	2,656,480,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,360,000,000.00	2,656,480,000.00
偿还债务支付的现金		1,583,900,000.00	2,880,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,241,281.28	137,613,791.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,717,141,281.28	3,017,613,791.24
筹资活动产生的现金流量净额		-357,141,281.28	-361,133,791.24
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		-443,151,474.44	-624,535,328.27
加：期初现金及现金等价物余额		713,297,330.61	1,176,498,422.65
六、期末现金及现金等价物余额		270,145,856.17	551,963,094.38

法定代表人：许振明

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
2014 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	2,017,533,300.52			274,265,798.55		813,167,821.61	-908,694.45	69,841,939.59	4,132,870,154.82
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	958,969,989.00	2,017,533,300.52			274,265,798.55		813,167,821.61	-908,694.45	69,841,939.59	4,132,870,154.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		68,112.93					1,356,625.55	575,799.83	10,686,818.88	12,687,357.19
(一)净利润							1,356,625.55		4,686,818.88	6,043,444.43
(二)其他综合收益		68,112.93						575,799.83		643,912.76
上述(一)和(二)小计		68,112.93					1,356,625.55	575,799.83	4,686,818.88	6,687,357.19
(三)所有者投入和减少资本									6,000,000.00	6,000,000.00
1.所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
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										
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										
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	2,017,601,413.45			274,265,798.55		814,524,447.16	-332,894.62	80,528,758.47	4,145,557,512.01



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	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	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							-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

法定代表人：许振明

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
2014 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	2,053,863,813.69			248,407,695.67		333,919,192.56	3,595,160,690.92
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	958,969,989.00	2,053,863,813.69			248,407,695.67		333,919,192.56	3,595,160,690.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		68,112.93					-20,246,037.88	-20,177,924.95
(一) 净利润							-20,246,037.88	-20,246,037.88
(二) 其他综合收益		68,112.93						68,112.93
上述(一)和(二)小计		68,112.93					-20,246,037.88	-20,177,924.95
(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								
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	958,969,989.00	2,053,931,926.62			248,407,695.67		313,673,154.68	3,574,982,765.97



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	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

法定代表人:许振明

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，股票代码：600815。

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，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，法定代表人为许振明，目前住所为厦门市思明区厦禾路 668 号。

本公司属工程机械行业，经营范围包括：1、工程机械产品及其配件制造、加工；2、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；3、房地产开发与经营；4、销售工程机械用润滑油；5、工程机械产品租赁；6、销售制动液、防冻液（不含危险化学品及监控化学品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

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 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。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。

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。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

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。

(2) 合并财务报表的编制方法

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年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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

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。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价/资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

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、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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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
关联方组合	关联方关系	本公司对于关联方单位应收款项余额不计提坏账准备
有确凿证据表明不存在减值的组合	款项内容/性质	本公司对于有确凿证据表明不存在减值的应收款项余额不计提坏账准备

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、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，将标准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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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	1.90—2.38
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	5—20	0—5	4.75—20
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(说明②)	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、12 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（年）	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

(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。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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	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

本公司和子公司厦工（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，其余子公司的房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。房产税系由本公司及子公司按规定自行申报缴纳。

2、税收优惠及批文

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于 2012 年 1 月 16 日发布《关于确认厦门市 2011 年第一批复审合格高新技术企业的通知》（厦科联【2012】6 号），本公司高新技术企业复审合格并已取得高新技术企业证书（证书号：GF201135100087），发证日为 2011 年 9 月 26 日，有效期三年，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 2014 年 1 月 27 日文件（豫科[2014]17 号），本公司子公司厦工机械（焦作）有限公司经复审合格，被认定为河南省 2013 年度第二批高新技术企业，证书号：GF201341000091，发证日为 2013 年 10 月 23 日，有效期三年。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）重型机器有限公司经复审认定为高新技术企业，证书号：GF201135000009，发证日为 2011 年 10 月 9 日，有效期三年。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	翁记泉	贸易	6,100
北京厦工机械销售有限责任公司	全资	有限公司	北京	龚伟明	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	陈天生	机械制造	44,000
焦作厦工部件制造有限公司	控股	有限公司	焦作	陈天生	机械制造	4,000
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	控股	有限公司	泰安	周希强	机械制造	2,133.25
厦门厦工中铁重型机械有限公司	控股	有限公司	厦门	周希强	机械制造	5,000
厦工机械(巴西)有限公司	控股	有限公司	巴西	翁记泉	贸易	USD80

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	16648731-4	汽车起重机械(凭许可证书经营)、各种工程机械(除特种设备)及配件制造、销售	60	60	是
厦门厦工中铁重型机械有限公司	07284811-5	隧道掘进机械及其核心零部件的研发、制造、销售	51	51	是
厦工机械(巴西)有限公司	无	工程机械、农业机械和矿业机械及其配件的进出口、销售、组装、生产; 以及上述产品的售后服务、维护保养和相关培训等。	直接 80 间接 20 合计 100	直接 80 间接 20 合计 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
厦门厦工国际贸易有限 公司 (说明①)	6,100	-	-	-
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	44,000	-	-	-
焦作厦工部件制造有限 公司	2,000	-	885.62	-
厦工 (泰安) 汽车起重 机有限公司	3,500	-	1,422.79	-
厦门厦工中铁重型机械 有限公司	1,530	-	1,949.75	-
厦工机械 (巴西) 有限 公司	直接 USD64 间接 USD16 合计 USD80 折合 RMB491.10	-	-	-

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
XiamenXGMAlnternationalTradeCo.,Ltd.(Ethio pianBranch)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
XiamenXGMAMachineryGulfZe 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
XGMA Europe Cooperatief U.A 即厦工欧 洲联合体公司	①	全资	有限公司	荷兰	翁记泉	投资管理

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
XiamenXGMAlnternationalTradeCo.,Ltd.(Ethio pianBranch)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
XiamenXGMAMachineryGulfZe 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	100	100	是

		属材料、汽车配件、五金交电、建筑材料、化工材料等			
XGMA Europe Cooperatief U.A 即厦工欧洲联合体公司	RMB100	企业投资	直接 99 间接 1 合计 100	直接 99 间接 1 合计 100	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并
通过子公司厦门厦工国际贸易有限公司控制的孙公司情况（续 2）：

孙公司全称	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（万元：美元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
XiamenXGMASInternationalTradeCo.,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	-	-	-
XiamenXGMAMachineryGulfZee 即厦工机械（海湾）有限责任公司	28	-	-	-
XGMA Europe Cooperatief U.A 即厦工欧洲联合体公司	直接 RMB99 间接 RMB1 合计 RMB100	-	-	-

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
厦门市厦工机械配件厂	全资	有限公司	厦门	叶金攀	机械配件	100
厦门海翼厦工金属材料有限公司	控股	有限公司	厦门	洪家庆	贸易	5,000
厦工（三明）重型机器有限公司	全资	有限公司	三明	陈天生	机械制造	4,416.14

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	2,550	-	3,794.72	-
厦工(三明)重型机器有限公司	22,496	-	-	-

(3) 非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)
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	控股	有限公司	泰安	周希强	机械制造	2,133.25

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
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	16648731-4	汽车起重机械(凭许可证经营)、各种工程机械(除特种设备)及配件制造、销售。	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 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	3,500	-	1,422.79	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	-	-	-	-
人民币	101,915.47	1.0000	101,915.47	56,018.16	1.0000	56,018.16
迪拉姆	27,296.26	1.6752	45,727.64	42,344.02	1.6601	70,295.30
比尔	58,197.11	0.3143	18,289.19	10,397.93	0.3156	3,281.17
现金小计	-	-	165,932.30	-	-	129,594.63
银行存款:	-	-	-	-	-	-
人民币	381,423,853.84	1.0000	381,423,853.84	800,717,025.22	1.0000	800,717,025.22
美元	19,933,532.33	6.1528	122,647,037.66	19,147,678.67	6.0969	116,730,712.94

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币	132,134.70	0.7938	104,881.92	315,895.58	0.7862	248,357.12
欧元	878,465.36	8.3946	7,374,365.31	2,060,375.02	8.4189	17,346,090.86
日元	4.00	0.0608	0.24	1,240,005.00	0.0578	71,636.33
比尔	18,598.04	0.3143	5,844.67	82,854.52	0.3156	26,145.57
迪拉姆	1,671,429.93	1.6752	2,800,036.50	1,451,011.08	1.6601	2,408,823.49
雷亚尔	1,795,229.44	2.8322	5,084,448.82	1,795,284.34	2.6030	4,673,043.20
银行存款小计	-	-	519,440,468.96	-	-	942,221,834.73
银行存款中： 财务公司存款	61,840,838.65	1.0000	61,840,838.65	110,223,657.96	1.0000	110,223,657.96
其中：人民币	61,840,838.65	1.0000	61,840,838.65	110,223,657.96	1.0000	110,223,657.96
其他货币资金：	-	-	-	-	-	-
人民币	57,071,960.17	1.0000	57,071,960.17	58,772,781.52	1.0000	58,772,781.52
其他货币资金 小计	---	-	57,071,960.17	---	-	58,772,781.52
合 计	-	-	576,678,361.43	-	-	1,001,124,210.88

说明：

(1) 货币资金期末余额较年初余额减少 42.40%，主要是本期使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金（偿还银行借款和支付货款）所致。

(2) 截至 2014 年 6 月 30 日，本公司银行存款余额中由于诉讼案件纠纷被法院冻结的金额为 90 万元。

(3) 截至 2014 年 6 月 30 日，除说明（2）事项外，本公司不存在其他冻结，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	年初账面余额	备注
保证金	34,247,165.34	35,923,738.78	使用受限制
职工住房房改基金专项存款	22,734,499.31	22,722,898.89	-
信用卡存款	90,295.52	126,143.85	-
合 计	57,071,960.17	58,772,781.52	-

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产	-	1,157,074.67

3、应收票据

种 类	期末数	年初数
银行承兑汇票	481,479,676.26	588,894,365.52
商业承兑汇票	1,499,821.19	-
合 计	482,979,497.45	588,894,365.52

说明：应收票据期末余额较年初减少 17.99%，主要原因系期末以票据回款结算的业务同比减少所致。

(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
新疆厦工机械销售有限公司	2014/05/30	2014/11/30	10,000,000.00	银行承兑汇票
西宁夏工商商贸有限公司	2014/05/19	2014/11/19	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

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 124,265,676.18 元，最大的前五名情况如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
武汉东旭厦工机械设备有限公司	2014/05/30	2014/11/30	1,500,000.00	银行承兑汇票
乌鲁木齐市金三重机械配件有限公司	2014/05/27	2014/11/22	1,325,000.00	银行承兑汇票
厦门厦工协华机械有限公司	2014/01/26	2014/07/26	1,138,211.39	银行承兑汇票
新疆华南工程机械有限公司	2014/05/26	2014/11/26	1,032,000.00	银行承兑汇票
厦门市三德洲机械有限公司	2014/04/18	2014/10/18	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	-	-	5,995,211.39	-

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	989,965,273.30	18.63	276,525,855.22	27.93	713,439,418.08
按组合计提坏账准备的应收账款	4,248,251,641.98	79.95	119,572,241.02	2.81	4,128,679,400.96
其中：账龄组合	4,192,583,172.55	78.90	119,212,753.20	2.84	4,073,370,419.35
关联方组合	10,728,469.43	0.20	359,487.82	3.35	10,368,981.61
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	44,940,000.00	0.85	-	-	44,940,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	75,619,586.33	1.42	68,399,165.10	90.45	7,220,421.23
合计	5,313,836,501.61	100.00	464,497,261.34	8.74	4,849,339,240.27

应收账款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	948,147,168.79	19.42	274,125,855.21	28.91	674,021,313.58

按组合计提坏账准备的应收账款	3,854,122,919.55	78.96	115,901,098.82	3.01	3,738,221,820.73
其中：账龄组合	3,846,544,616.98	78.80	115,541,611.00	3.00	3,731,003,005.98
关联方组合	7,578,302.57	0.16	359,487.82	4.74	7,218,814.75
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	78,961,211.93	1.62	71,675,622.55	90.77	7,285,589.38
合计	4,881,231,300.27	100.00	461,702,576.58	9.46	4,419,528,723.69

说明：应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 8.86%，主要原因系本期工程机械行业的市场持续不景气，经销商的资金回笼困难，拖欠款项增加，致使应收账款增加。

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	48,482,059.79	6.1528	298,300,417.48	30,382,894.27	6.0969	185,241,468.08
应收欧元款	1,054,903.24	8.3946	8,855,490.74	839,729.68	8.4189	7,069,600.24
合计	-	-	307,155,908.22	-	-	192,311,068.32

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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,281,302,721.71	78.26	32,813,027.20	2,936,334,614.83	76.33	29,363,251.43
1至2年	515,788,585.35	12.30	25,789,429.27	510,748,080.80	13.28	25,537,404.04
2至3年	362,542,763.99	8.65	36,254,276.40	365,450,196.60	9.50	36,545,019.66
3至4年	7,903,702.33	0.19	1,580,740.47	10,318,612.58	0.27	2,063,722.51
4至5年	4,540,238.62	0.11	2,270,119.31	3,321,797.62	0.09	1,660,898.81
5年以上	20,505,160.55	0.49	20,505,160.55	20,371,314.55	0.53	20,371,314.55
合计	4,192,583,172.55	100.00	119,212,753.20	3,846,544,616.98	100.00	115,541,611.00

②期末单项金额重大并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	157,431,278.53	29,500,000.00	18.74	预计无法收回
客户二	120,440,783.92	15,000,000.00	12.45	预计无法收回
客户三	81,770,509.00	3,000,000.00	3.67	预计无法收回
客户四	79,385,598.73	1,200,000.00	1.51	预计无法收回
客户五	77,623,687.95	14,400,000.00	18.55	预计无法收回
合计	516,651,858.13	63,100,000.00	12.21	-

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	9,131,177.15	9,131,177.15	100.00	预计无法收回
客户二	7,698,767.46	3,000,000.00	38.97	预计无法收回
客户三	6,646,758.44	4,646,758.44	69.91	预计无法收回
客户四	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户五	6,042,031.21	6,042,031.21	100.00	预计无法收回
合计	35,839,329.79	29,140,562.33	81.31	-

④期末有确凿证据表明不存在减值的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
中铁租赁有限公司	44,940,000.00	-	-	根据客户信用及履约情况判断无需计提

(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
客户一	收回	预计无法收回	1,447,012.39	448,065.37
客户二	收回	预计无法收回	509,970.37	509,970.37
客户三	收回	预计无法收回	257,096.36	204,947.94
客户四	债务转移	预计无法收回	6,569,812.44	1,923,054.00
客户五	收回	预计无法收回	307,180.62	48,887.60
合计	-	-	9,091,072.18	3,134,925.28

(3) 本期无核销的应收账款情况。

(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	172,135,724.02	1年以内	3.24
		62,135,324.95	1-2年	1.17
客户二	经销商	170,839,694.70	1年以内	3.21
客户三	经销商	37,499,767.00	1年以内	0.71
		19,043,381.00	1-2年	0.36
		100,888,130.53	2-3年	1.90
客户四	经销商	144,376,232.45	1年以内	2.72
客户五	经销商	132,909,828.41	1年以内	2.50
合计	-	839,828,083.06	-	15.81

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	199,735,317.25	98.08	393,502.58	95,628,954.46	94.97	194,319.46
1 至 2 年	836,964.08	0.41	41,848.20	3,508,079.41	3.48	174,812.37
2 至 3 年	1,622,539.00	0.80	53,892.41	603,488.50	0.60	24,887.36
3 年以上	1,452,203.04	0.71	1,195,830.36	954,235.60	0.95	710,362.93
合计	203,647,023.37	100.00	1,685,073.55	100,694,757.97	100.00	1,104,382.12

说明：期末预付款项金额比年初账面金额增加 102.24%，主要原因系控股子公司预付货款增加所致。

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预付美元款	2,474,509.30	6.1528	15,225,160.82	303,602.00	6.0969	1,851,023.00
预付迪拉姆款	-	-	-	155,014.50	1.6601	257,339.57
预付欧元款	6,491.52	8.3946	54,493.71	29,837.44	8.4189	251,198.42
预付日元款	602,000.00	0.0608	36,610.63	5,454,606.00	0.0578	350,434.20
合计	-	-	15,316,265.16	-	-	2,709,995.19

本公司期末无账龄超过 1 年、金额较大的预付款项。

(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	109,629,751.54	1 年以内	未到结算期
供应商二	非关联方	12,974,162.63	1 年以内	未到结算期
供应商三	非关联方	5,845,890.00	1 年以内	未到结算期
供应商四	非关联方	4,376,064.00	1 年以内	未到结算期
供应商五	非关联方	3,822,642.00	1 年以内	未到结算期
合计	-	136,648,510.17	-	-

(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	77,136,522.62	100.00	8,651,014.58	11.22	68,485,508.04

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
其中：账龄组合	44,651,342.32	57.89	8,651,014.58	19.37	36,000,327.74
关联方组合	6,456.44	0.01	—	—	6,456.44
有确凿证据表明不存在 减值的其他应收款	32,478,723.86	42.10	—	—	32,478,723.86
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	77,136,522.62	100.00	8,651,014.58	11.22	68,485,508.04

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的其他 应收款	134,825,731.95	99.98	8,947,456.16	6.64	125,878,275.79
其中：账龄组合	60,684,800.79	45.00	8,947,456.16	14.74	51,737,344.63
关联方组合	80,727.22	0.06	—	—	80,727.22
有确凿证据表明不存在 减值的其他应收款	74,060,203.94	54.92	—	—	74,060,203.94
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	30,696.40	0.02	30,696.40	100.00	—
合 计	134,856,428.35	100.00	8,978,152.56	6.66	125,878,275.79

其中：外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应收美元款	89,750.00	6.1528	552,213.80	835,935.57	6.0969	5,096,615.57
应收迪拉姆款	159,227.00	1.6752	266,742.51	198,357.00	1.6601	329,292.46
比尔	1,897,434.78	0.3143	596,293.20	629,000.00	0.3156	198,487.24
合 计	—	—	1,415,249.51	—	—	5,624,395.27

说明：

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			年初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	35,973,797.84	80.57	359,737.98	50,957,662.05	83.97	509,587.12

1 至 2 年	91,372.44	0.20	4,568.62	348,809.55	0.57	17,440.48
2 至 3 年	73,203.87	0.16	7,320.39	313,805.43	0.52	31,380.54
3 至 4 年	270,219.41	0.61	54,043.88	398,649.95	0.66	79,729.99
4 至 5 年	34,810.11	0.08	17,405.06	713,111.58	1.18	356,555.80
5 年以上	8,207,938.65	18.38	8,207,938.65	7,952,762.23	13.10	7,952,762.23
合 计	44,651,342.32	100.00	8,651,014.58	60,684,800.79	100.00	8,947,456.16

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
供应商周转金借款	12,000,000.00	-	-	本公司欠该供应商的贷款金额大于其向本公司的借款余额。
保证金	861,185.38	-	-	根据款项性质判断无需计提
供应商返利	643,538.24	-	-	根据款项性质判断无需计提
备用金	2,316,319.04	-	-	根据款项性质判断无需计提
合 计	32,478,723.86	-	-	-

(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) 本期其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 应收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	29,763,414.28	1 年以内	出口退税款	38.59
厦门市土地开发总公司	非关联方	16,657,681.20	2-3 年	土地履约保证金	21.59
供应商一	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	周转金借款	15.56
供应商二	非关联方	767,637.69	5 年以上	预付货款	0.99
供应商三	非关联方	730,360.00	5 年以上	购房款	0.95
合 计	-	59,919,093.17	-	-	77.68

7、存货

(1) 存货分类

存 货 种 类	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	741,392,477.22	37,767,558.61	703,624,918.61	804,268,760.43	39,107,969.69	765,160,790.74
在产品	138,647,015.08	1,452,327.57	137,194,687.51	215,975,444.20	1,734,358.66	214,241,085.54
库存商品	1,734,309,053.37	30,421,234.52	1,703,887,818.85	1,411,319,567.38	31,510,358.61	1,379,809,208.77

存 货 种 类	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	133,908,974.21	855,708.19	133,053,266.02	148,185,158.67	1,662,730.54	146,522,428.13
低值易耗品	2,196,992.93	—	2,196,992.93	2,351,824.54	—	2,351,824.54
委托加工物资	2,208.02	—	2,208.02	14,956.68	—	14,956.68
合 计	2,750,456,720.83	70,496,828.89	2,679,959,891.94	2,582,115,711.90	74,015,417.50	2,508,100,294.40

(2) 存货跌价准备

存 货 种 类	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	39,107,969.69	601,283.76	2,382.29	1,939,312.55	37,767,558.61
在产品	1,734,358.66	288,720.30	—	570,751.39	1,452,327.57
自制半成品	1,662,730.54	—	807,022.35	—	855,708.19
库存商品	31,510,358.61	498,634.02	3,271.94	1,584,486.17	30,421,234.52
合 计	74,015,417.50	1,388,638.08	812,676.58	4,094,550.11	70,496,828.89

存货跌价准备 (续)

存 货 种 类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期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	—
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	—
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	0.60
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	—

8、其他流动资产

项 目	期 末 数	年 初 数
工装	198,264.54	20,039.89
银行短期理财产品 (说明①)	85,413,835.62	356,005,342.47
待抵增值税	72,913,935.47	81,376,279.35
预缴企业所得税 (说明②)	4,568,679.79	4,550,898.97
合 计	163,094,715.42	441,952,560.68

说明:

①根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法 (2013 年修订)》及《公司募集资金使用管理办法》等相关规定,经本公司 2013 年 1 月 21 日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,上述闲置募集资金已于 2014 年 1 月 21 日到期并归还募集资金专户;经本公司 2013 年 9 月 30 日第七届董事会第八次会议审议通过,同意本公司对最高额度不超过 5,000 万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 2014 年 6 月 30 日,本公司已将上述 5,000 万元闲置募集资金用于购买银行短期理财产品,另有 3,500 万元系本公司子公司使用自有资金购买银行短期理财产品。本期确认应计

投资收益 413,835.62 元。

②本公司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期末余额，根据其流动性重分类至“其他流动资产”项目列示。

9、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	70,000	关联方	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	35.00	35.00	178,564.04	108,090.54	70,473.50	6,255.78	917.89

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

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
厦门厦工协华机械有限公司 (说明①)	有限公司	厦门	叶金攀	机械制造	800	关联方	61202826-6
上海安厦投资管理咨询有限公司 (说明②)	有限公司	上海	-	咨询	10	-	729386681
厦门厦工装备制造有限公司 (说明③)	其他有限责任公司	厦门	李学禄	机械制造	300	关联方	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)	45.00	45.00	3,004.60	791.41	2,213.19	453.91	-149.78
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)	20.00	20.00	300.71	0.57	300.14	-	0.09

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 2012 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,本公司以货币出资人民币 60 万元,占 20%股权;北京软银科技公司以货币出资人民币 240 万元,占 80%股权。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	208,444,614.49	38,212,624.20	—	246,657,238.69
对联营企业投资	11,278,855.50	—	674,009.50	10,604,846.00
对其他企业投资	61,556,323.10	—	—	61,556,323.10
小计	281,279,793.09	38,212,624.20	674,009.50	318,818,407.79
长期股权投资减值准备	1,066,060.63	—	—	1,066,060.63
合 计	280,213,732.46	38,212,624.20	674,009.50	317,752,347.16

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对合营企业投资	-	245,000,000.00	208,444,614.49	38,212,624.20	246,657,238.69	-	-	-	-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	245,000,000.00	208,444,614.49	38,212,624.20	246,657,238.69	35.00	35.00	-	-	-	-
② 对联营企业投资	-	4,230,000.00	11,278,855.50	-674,009.50	10,604,846.00	-	-	-	30,000.00	-	-
厦门厦工协华机械有限公司	权益法	3,600,000.00	10,648,855.50	-674,009.50	9,974,846.00	45.00	45.00	-	-	-	-
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	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	20.00	20.00	-	-	-	-
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	-	-
龙海凯豪机械有限公司	成本法	1,370,262.47	1,370,262.47	-	1,370,262.47	15.66	15.66	-	-	-	-
厦门利恒股份有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00	-	840,000.00	-	-	-	840,000.00	-	-
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	9,150,000.00	9,150,000.00	-	9,150,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
合计	-	310,786,323.10	281,279,793.09	37,538,614.70	318,818,407.79	-	-	-	1,066,060.63	-	-

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	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	20,572,309.24	—	—	—	—	20,572,309.24
1、房屋、建筑物	10,494,582.73	—	—	—	—	10,494,582.73
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	2,999,330.54	245,408.46	—	—	—	3,244,739.00
1、房屋、建筑物	1,990,650.99	161,259.46	—	—	—	2,151,910.45
2、土地使用权	1,008,679.55	84,149.00	—	—	—	1,092,828.55
三、投资性房地产账面净值合计	17,572,978.70	—	—	—	—	17,327,570.24
1、房屋、建筑物	8,503,931.74	—	—	—	—	8,342,672.28
2、土地使用权	9,069,046.96	—	—	—	—	8,984,897.96
四、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—	—
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	17,572,978.70	—	—	—	—	17,327,570.24
1、房屋、建筑物	8,503,931.74	—	—	—	—	8,342,672.28
2、土地使用权	9,069,046.96	—	—	—	—	8,984,897.96

说明：本期计提折旧 245,408.46 元，期末不存在减值迹象，无需计提减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	2,105,973,057.46	72,557,564.30	1,765,236.45	2,176,765,385.31
其中：房屋及建筑物	1,003,578,008.03	25,477,295.46	-177,236.00	1,029,232,539.49
机器设备	976,643,374.25	29,767,213.18	878,791.85	1,005,531,795.58
运输工具	58,303,846.88	13,999,346.11	382,873.63	71,920,319.36
电子设备	2,345,126.67	18,573.51	21,882.48	2,341,817.70
办公设备	21,416,916.81	318,454.71	—	21,735,371.52
其它设备	25,508,460.99	2,976,681.33	658,924.49	27,826,217.83
临时设施	18,177,323.83	—	—	18,177,323.83
二、累计折旧合计	676,029,421.30	65,328,364.90	1,312,809.75	740,044,976.45
其中：房屋及建筑物	193,736,962.90	18,221,021.89	—	211,957,984.79
机器设备	427,040,881.29	39,970,302.21	129,663.94	466,881,519.56
运输工具	26,659,316.64	2,756,310.55	467,268.42	28,948,358.77
电子设备	1,748,016.82	115,917.29	18,232.01	1,845,702.10
办公设备	13,271,783.60	1,456,215.36	—	14,727,998.96
其它设备	10,040,216.91	1,498,201.77	697,645.38	10,840,773.30

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
临时设施	3,532,243.14	1,310,395.83	-	4,842,638.97
三、固定资产账面净值合计	1,429,943,636.16	-	-	1,436,720,408.86
其中：房屋及建筑物	809,841,045.13	-	-	817,274,554.70
机器设备	549,602,492.96	-	-	538,650,276.02
运输工具	31,644,530.24	-	-	42,971,960.59
电子设备	597,109.85	-	-	496,115.60
办公设备	8,145,133.21	-	-	7,007,372.56
其它设备	15,468,244.08	-	-	16,985,444.53
临时设施	14,645,080.69	-	-	13,334,684.86
四、减值准备合计	8,424,166.21	-	-	8,424,166.21
其中：房屋及建筑物	4,876,371.02	-	-	4,876,371.02
机器设备	3,547,795.19	-	-	3,547,795.19
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其它设备	-	-	-	-
临时设施	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,421,519,469.95	-	-	1,428,296,242.65
其中：房屋及建筑物	804,964,674.11	-	-	812,398,183.68
机器设备	546,054,697.77	-	-	535,102,480.83
运输工具	31,644,530.24	-	-	42,971,960.59
电子设备	597,109.85	-	-	496,115.60
办公设备	8,145,133.21	-	-	7,007,372.56
其它设备	15,468,244.08	-	-	16,985,444.53
临时设施	14,645,080.69	-	-	13,334,684.86

说明：

- ① 本期折旧额 65,328,364.90 元。
- ② 本期由在建工程转入固定资产原价为 54,163,219.01 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	3,023,588.00	-

(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	5,267,855.15
机器设备	22,164,036.76

(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	见说明	见说明

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，截至 2014 年 6 月 30 日未办妥产权证书的账面原值 189,507,972.37 元、累计折旧 31,454,028.84 元、账面净值 158,053,943.53 元。其中：部分房屋建筑物（账面原值 44,512,153.60 元，累计折旧 4,092,365.61 元，账面净值 40,419,787.99 元）正在办理之中，预计在 2015 年底前可办妥产权证书；余下的房屋建筑物尚须补全批建手续。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
挖机技改项目	1,552,855.00	-	1,552,855.00	18,494,191.67	-	18,494,191.67
厦工工业园设备和工程款	9,881,496.61	-	9,881,496.61	12,419,245.88	-	12,419,245.88
厦工焦作二期厂房工程	1,460,869.65	-	1,460,869.65	1,088,068.77	-	1,088,068.77
厦工中铁盾构机改造项目	-	-	-	14,426,618.82	-	14,426,618.82
厦工泰安新厂区技改	35,000	-	35,000	-	-	-
合 计	12,930,221.26	-	12,930,221.26	46,428,125.14	-	46,428,125.14

(2) 重大在建工程项目变动情况

工 程 名 称	年初数	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	18,494,191.67	5,776,025.67	22,717,362.34	-	-	-	-	1,552,855.00
厦工工业园设备和工程款	12,419,245.88	5,818,509.44	8,039,277.57	316,981.14	-	-	-	9,881,496.61
厦工焦作二期厂房工程	1,088,068.77	372,800.88	-	-	-	-	-	1,460,869.65
厦工中铁盾构机改造项目	14,426,618.82	8,979,960.28	23,406,579.10	-	-	-	-	-
厦工泰安新厂区技改	-	35,000.00	-	-	-	-	-	35,000.00
合 计	46,428,125.14	20,982,296.27	54,163,219.01	316,981.14	-	-	-	12,930,221.26

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	90.00	90.00	自有及募集资金
厦工工业园设备和工程款	238,029,078.14	97.00	97.00	自有资金
厦工焦作二期厂房工程	497,350,000.00	0.50	0.50	自有及募集资金
厦工中铁盾构机改造项目	21,590,000.00	100.00	100.00	自有资金
厦工泰安新厂区技改	94,568,000.00	0.04	0.04	自有资金
合 计	1,211,537,078.14	-	-	-

说明：期末在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备。

14、无形资产

无形资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	421,591,319.91	364,612.93	-	421,955,932.84
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	66,007,815.10	-	-	66,007,815.10
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	13,583,986.44	364,612.93	-	13,948,599.37
9、终端扫描软件	548,192.50	-	-	548,192.50
10、海外商标权	1,653,972.08	-	-	1,653,972.08
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	5,444,422.30	-	-	5,444,422.30
二、累计摊销合计	49,324,185.95	5,405,905.76	-	54,730,091.71
1、灌口厦工工业园土地及平整费	3,800,429.04	260,948.84	-	4,061,377.88
2、厦工焦作基地土地使用权	14,701,774.12	1,808,289.47	-	16,510,063.59
3、土地使用权-灌南工业园	11,277,225.32	594,649.24	-	11,871,874.56
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	3,039,862.79	214,864.64	-	3,254,727.43
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	3,262,194.93	744,019.21	-	4,006,214.14
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块（技术中心）	1,144,022.42	254,227.20	-	1,398,249.62
7、土地使用权-三重地块	3,747,085.52	239,523.12	-	3,986,608.64
8、软件使用费	6,055,554.53	941,658.62	-	6,997,213.15
9、终端扫描软件	548,192.50	-	-	548,192.50
10、海外商标权	581,176.87	77,551.46	-	658,728.33
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	1,166,667.91	270,173.96	-	1,436,841.87
三、无形资产账面净值合计	372,267,133.96	-	-	367,225,841.13
1、灌口厦工工业园土地及平整费	22,441,600.52	-	-	22,180,651.68
2、厦工焦作基地土地使用权	166,035,640.72	-	-	164,227,351.25
3、土地使用权-灌南工业园	48,161,310.90	-	-	47,566,661.66
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	18,406,737.21	-	-	18,191,872.57
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	62,745,620.17	-	-	62,001,600.96
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块（技术中心）	21,439,827.58	-	-	21,185,600.38
7、土地使用权-三重地块	20,157,415.35	-	-	19,917,892.23

8、软件使用费	7,528,431.91	-	-	6,951,386.22
9、终端扫描软件	-	-	-	-
10、海外商标权	1,072,795.21	-	-	995,243.75
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	4,277,754.39	-	-	4,007,580.43
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	372,267,133.96	-	-	367,225,841.13
1、灌口厦工工业园土地及平整费	22,441,600.52	-	-	22,180,651.68
2、厦工焦作基地土地使用权	166,035,640.72	-	-	164,227,351.25
3、土地使用权-灌南工业园	48,161,310.90	-	-	47,566,661.66
4、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块桥箱厂房土地	18,406,737.21	-	-	18,191,872.57
5、土地使用权-灌南厦工工业园区 B1 地块对角地块土地	62,745,620.17	-	-	62,001,600.96
6、土地使用权-灌南工业园区 B2 地块(技术中心)	21,439,827.58	-	-	21,185,600.38
7、土地使用权-三重地块	20,157,415.35	-	-	19,917,892.23
8、软件使用费	7,528,431.91	-	-	6,951,386.22
9、终端扫描软件	-	-	-	-
10、海外商标权	1,072,795.21	-	-	995,243.75
11、拖泵混凝土泵车技术转让费	4,277,754.39	-	-	4,007,580.43

说明:

①本期摊销额 5,405,905.76 元。

②截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司无抵押、担保的土地使用权。

③期末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
厦工焦作基地二期土地	手续办理中	2014年7月已全部办妥

说明: 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 6,130,137.73 元、账面净值 91,377,713.27 元。

15、商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
厦门（泰安）汽车起重机有限公司	2,987,383.18	6,000,000.00	-	8,987,383.18	-

说明：①根据《厦工（泰安）汽车起重机有限公司合资合同》和补充协议约定的一揽子的投资计划，分期出资投入，本公司本期新增出资 1,500 万元，产生 600 万元商誉。②期末商誉未见发生减值迹象，无需计提减值准备。

16、长期待摊费用

项目	年初数	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	7,032,463.62	925,023.25	1,200,020.97	-	6,757,465.90	-
工装模具	3,192,479.64	874,540.18	1,501,659.96	-	2,565,359.86	-
监控系统	300,088.72	32,700.00	97,245.90	-	235,542.82	-
生产车间节能照明改造	3,874,390.69	-	853,009.28	-	3,021,381.41	-
库场地面硬化	5,870,240.50	-	1,075,503.81	-	4,794,736.69	-
SAP-ERP 项目服务费	14,445,652.24	-	1,100,515.38	-	13,345,136.86	-
装载机车间物流化改造	1,086,625.82	-	151,622.20	-	935,003.62	-
合计	35,801,941.23	1,832,263.43	5,979,577.50	-	31,654,627.16	-

17、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
坏账准备	70,507,753.60	69,811,660.01
长期投资减值准备	159,909.09	159,909.09
存货跌价准备	10,522,032.56	11,128,870.10
固定资产减值准备	1,267,646.42	1,267,646.41
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	34,081,366.81	35,229,014.11
计税的政府补助	33,998,077.53	34,536,976.59
合并抵消的未实现内部利润	1,892,327.04	467,457.63
可抵扣亏损	68,665,587.47	63,966,900.63
预提缓征的房产税和土地使用税	—	—
其他	1,195,074.29	645,957.46
小计	222,289,774.81	217,214,392.03
递延所得税负债：		
固定资产评估增值（说明）	418,710.33	482,609.90
无形资产评估增值	339,877.72	344,091.08
交易性金融工具的估值	—	289,268.67
预提理财产品利息收入	—	900,801.37
小计	758,588.05	2,016,771.02

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的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末数	年初数
计提的存货跌价准备	1,177,071.63	1,177,071.63
计提的固定资产减值准备	3,313,016.09	3,313,016.09
合 计	4,490,087.72	4,490,087.72

说明：该部份可抵扣暂时性差异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。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	—
固定资产评估增值	2,791,402.20
无形资产评估增值	2,265,851.62
交易性金融工具金融工具的估值	—
理财产品利息	—
小 计	5,057,253.82
可抵扣差异项目	
坏账准备	465,338,032.12
长期投资减值准备	1,066,060.63
存货跌价准备	68,905,180.44
固定资产减值准备	5,111,150.12
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	225,972,079.95
计税的政府补助	226,653,850.13
合并抵消的未实现内部利润	12,232,133.18
可抵扣亏损	425,896,080.09
其他	6,221,851.98
小 计	1,437,396,418.64

18、资产减值准备明细

项 目	年初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	471,785,111.26	6,183,163.49	3,134,925.28	—	474,833,349.47
存货跌价准备	74,015,417.50	1,388,638.08	812,676.58	4,094,550.11	70,496,828.89
长期股权投资减值准备	1,066,060.63	—	—	—	1,066,060.63
固定资产减值准备	8,424,166.21	—	—	—	8,424,166.21
合 计	555,290,755.60	7,571,801.57	3,947,601.86	4,094,550.11	554,820,405.20

19、其他非流动资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
预付工程款	1,538,506.40	-	954,007.00	584,499.40
预付房屋、设备款	22,370,930.10	3,277,625.20	-	25,648,555.30
合 计	23,909,436.50	3,277,625.20	954,007.00	26,233,054.70

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初数	本期增加	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	36,823,738.78	30,342,548.13	32,019,121.57	35,147,165.34
2、应收票据	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合 计	51,823,738.78	45,342,548.13	47,019,121.57	50,147,165.34

21、短期借款

短期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	1,561,100,000.00	1,525,000,000.00
保证借款	528,212,347.07	526,408,863.40
合 计	2,089,312,347.07	2,051,408,863.40

说明：

- ① 资产负债表日后已偿还金额 606,770,000.00 元。
- ② 关联方担保详见本附注六、5（2）。

22、应付票据

种 类	期末数	年初数
商业承兑汇票	242,426,127.61	304,955,462.54
银行承兑汇票	523,124,825.46	919,179,670.99
合 计	765,550,953.07	1,224,135,133.53

(1) 下一会计期间将到期金额 765,550,953.07 元。

(2) 截至 2014 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	年初数
货款	1,052,908,207.81	873,245,453.99
工程款	1,729,811.96	2,496,695.77
设备款	7,252,656.56	23,873,001.55
运费	3,729,196.80	3,932,108.51
其他款	336,933.11	1,027,288.57
合 计	1,065,956,806.24	904,574,548.39

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,009,724,049.15	94.73	858,515,443.99	94.91
1至2年	29,651,871.96	2.78	22,243,983.07	2.46
2至3年	6,289,390.89	0.59	6,349,801.40	0.70
3年以上	20,291,494.24	1.90	17,465,319.93	1.93
合 计	1,065,956,806.24	100.00	904,574,548.39	100.00

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

(3) 余额中外币列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	233,706.54	6.1528	1,437,949.60	378,985.22	6.0969	2,310,640.70
应付比尔款	-	-	-	103,417.23	0.31556	32,634.34
应付欧元款	-	-	-	1,500.00	8.4189	12,627.97
应付雷亚尔款	18,616.80	2.8322	52,726.50	-	-	-
合 计	-	-	1,490,676.10	-	-	2,355,903.01

本公司本期不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

24、预收款项

项 目	期末数	年初数
货款	267,785,795.55	132,882,206.31
其他款	79,480.00	37,282.00
合 计	267,865,275.55	132,919,488.31

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	230,820,633.73	86.17	97,647,260.12	73.46
1至2年	25,237,238.92	9.42	24,389,986.40	18.35
2至3年	1,117,917.21	0.42	199,264.60	0.15
3年以上	10,689,485.69	3.99	10,682,977.19	8.04
合 计	267,865,275.55	100.00	132,919,488.31	100.00

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

(3) 余额中外币列示如下:

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
预收美元款	4,578,886.28	6.1528	28,172,971.50	6,150,622.76	6.0969	37,499,511.00

预收比尔款	-	-	-	-	-	-
预收迪拉姆款	-	-	-	146,800.00	1.6601	243,702.68
预收欧元款	28,651.33	8.3946	240,516.45	24,955.86	8.4189	210,100.89
合计	-	-	28,413,487.95	-	-	37,953,314.57

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
客户一	16,391,160.60	货款	未结算

25、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	12,352,158.46	118,980,159.46	123,432,175.72	7,900,142.20
(2) 职工福利费	-	6,981,064.44	6,981,064.44	-
(3) 社会保险费	2,574,201.73	24,630,106.33	24,611,775.94	2,592,532.12
(4) 住房公积金	236,324.80	11,718,246.65	11,669,517.68	285,053.77
(5) 辞退福利	-	152,054.50	152,054.50	-
(6) 工会经费和职工教育经费	3,360,912.26	2,640,476.78	1,878,796.37	4,122,592.67
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿(说明①)	67,570,953.42	-	2,010,439.30	65,560,514.12
(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)	17,286,710.77	30,587.39	-	17,317,298.16
(11) 其他	-	-	-	-
合 计	116,430,351.64	165,132,695.55	170,735,823.95	110,827,223.24

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	年初数
增值税	7,579,507.24	2,490,208.44
营业税	75,279.90	80,533.65
企业所得税	9,791,391.56	3,683,344.80
个人所得税	437,075.22	418,211.40
城市维护建设税	249,569.17	99,483.52
地方教育费附加	148,938.42	138,601.76
教育费附加	99,292.31	47,046.59

房产税	3,478,802.73	305,308.64
土地使用税	3,137,952.13	4,099,387.29
其他税种	56,596.45	93,999.16
合计	25,054,405.13	11,456,125.25

说明：本期应交税费期末数较年初数增加 118.70%，主要原因是本公司的子公司本期实现利润增加所致。

27、应付利息

项 目	期末数	年初数
分年付息到期还本的长期借款利息	760,600.00	764,100.00
企业债券利息	2,430,821.88	36,836,301.34
短期借款应付利息	300,800.00	3,194,111.11
合 计	3,492,221.88	40,794,512.45

28、应付股利

股 东 名 称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
厦门海翼集团有限公司	56,803,428.85	56,803,428.85	流动资金不足
厦门厦工重工有限公司	10,498,960.05	10,498,960.05	流动资金不足
合 计	67,302,388.90	67,302,388.90	

说明：应付股利期末余额中，23,150,796.30 元系根据本公司 2012 年度股东大会审议通过的《公司 2012 年度利润分配方案》分配而未支付的股利，账龄在 1 年以上；44,151,592.60 元系根据本公司 2011 年度股东大会审议通过的《公司 2011 年度利润分配方案》分配而未支付的股利，账龄为 2-3 年。

29、其他应付款

项 目	期末数	年初数
厦工重工土地采购及购买股权余款	226,851,541.74	232,851,541.74
计提三包服务费	197,305,031.52	201,679,256.44
计提售后服务费	14,202,266.82	20,194,492.52
其他	54,136,578.86	43,611,540.09
合 计	492,495,418.94	498,336,830.79

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	262,835,043.60	53.37	250,676,815.86	50.31
1至2年	2,047,395.51	0.42	3,448,020.46	0.69
2至3年	169,378,638.16	34.39	175,579,719.06	35.23
3年以上	58,234,341.67	11.82	68,632,275.41	13.77
合 计	492,495,418.94	100.00	498,336,830.79	100.00

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

(3) 余额中外币列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
应付美元款	749,779.38	6.1528	4,613,242.57	1,576,804.85	6.0969	9,613,494.65
应付迪拉姆款				316,557.24	1.6601	525,516.67
合计	-	-	4,613,242.57	-	-	10,139,011.32

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细如下:

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
关联方一	226,851,541.74	土地采购及股利款	尚未支付
职工集资建房款	3,181,101.36	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	232,819,195.74	-	-

(5) 金额较大的其他应付款明细如下:

债权人名称	金额	性质或内容	账龄
关联方一	168,617,200.07	土地采购及股利款	2 至 3 年
	58,234,341.67		3 年以上
应付未付的三包服务费	197,305,031.52	三包费用	1 年以内
应付未付的售后服务费	14,202,266.82	售后费用	1 年以内
合计	438,358,840.08	-	-

30、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	644,000,000.00	3,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	-	-
合计	644,000,000.00	3,000,000.00

① 一年内到期的长期借款分类

项目	期末数	年初数
保证借款	644,000,000.00	3,000,000.00

② 一年内到期的长期借款的明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2013/04/19	2015/04/18	RMB	4.35	-	297,000,000.00	-	-
	2013/04/24	2015/04/23	RMB	4.35	-	177,000,000.00	-	-
	2013/05/08	2015/05/07	RMB	4.20	-	167,000,000.00	-	-
	2013/04/19	2014/10/19	RMB	4.35	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	2013/04/24	2014/10/24	RMB	4.35	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	2013/05/08	2014/11/08	RMB	4.20	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计						644,000,000.00		3,000,000.00

③一年内到期的长期借款中无逾期借款。

④关联方担保详见本附注六、5（2）。

31、长期借款

（1）长期借款分类

项 目	期末数	年初数
保证借款	644,000,000.00	644,000,000.00
小计	644,000,000.00	644,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	644,000,000.00	3,000,000.00
合 计	-	641,000,000.00

（2）长期借款明细列示如下：

贷 款 单 位	借 款 起 始 日	借 款 终 止 日	币 种	利 率 %	期 末 数		年 初 数	
					外 币 金 额	本 币 金 额	外 币 金 额	本 币 金 额
中国进出口 银行	2013/4/19	2015/4/18	RMB	4.35	-	-	-	297,000,000.00
	2013/4/24	2015/4/23	RMB	4.35	-	-	-	177,000,000.00
	2013/5/8	2015/5/7	RMB	4.20	-	-	-	167,000,000.00
合 计						-		641,000,000.00

（3）关联方担保详见本附注六、5（2）。

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	年初应付利息	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	36,836,301.34	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.88	1,493,137,586.48
小 计	36,836,301.34	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.88	1,493,137,586.48
减：一年内到期的 应付债券	-	-	-	-	-
合 计	36,836,301.34	33,844,520.54	68,250,000.00	2,430,821.88	1,493,137,586.48

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。

本公司发行的公司债券的票面利率为 4.55%，利息按年支付，2014 年 6 月 18 日为第二次派息日。

33、其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
政府补助递延收益	281,212,703.39	286,984,910.46

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、技改项目扶持资金	62,772,658.96		2,467,119.42		60,305,539.54	与资产相关
2、研发项目扶持资金	32,828,242.97	2,956,000.00	3,426,534.22		32,357,708.75	与资产相关
3、产业发展专项资金	3,308,016.70		248,050.51		3,059,966.19	与资产相关
4、技术创新发展资金	5,350,000.63		304,166.70		5,045,833.93	与资产相关
5、项目奖励金	182,271,545.11		2,350,523.72		179,921,021.39	与资产相关
6、纳税奖励金	402,958.36		31,812.50		371,145.86	与资产相关
7、其他	51,487.73	2,253,889.66	2,153,889.66		151,487.73	与收益相关
合计	286,984,910.46	5,209,889.66	10,982,096.73		281,212,703.39	-

34、股本（单位：股）

股份类别	年初账面余额		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

35、资本公积

项目	年初数	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	381,814,425.87	68,112.93	-	381,882,538.80
其中：原制度资本公积转入	26,284,282.48		-	26,284,282.48
合计	2,017,533,300.52	68,112.93	-	2,017,601,413.45

说明：其他资本公积本期增加 68,112.93 元，系本公司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 68,112.93 元。

36、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	813,167,821.61	1,451,089,012.19	-

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	813,167,821.61	1,451,089,012.19	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,356,625.55	-43,366,931.79	-
减：提取法定盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	47,948,499.45	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	814,524,447.16	1,359,773,580.95	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-	-

说明：根据 2014 年 5 月 19 日本公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司 2013 年度利润分配方案》，鉴于公司 2013 年度出现较大亏损，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

37、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	2,458,050,349.77	3,780,381,019.20
其中：主营业务收入	2,410,174,636.91	3,715,241,474.78
其他业务收入	47,875,712.86	65,139,544.42
营业成本	2,190,596,533.10	3,357,131,453.92
其中：主营业务成本	2,150,707,656.90	3,303,063,186.05
其他业务成本	39,888,876.20	54,068,267.87

说明：受宏观经济不景气影响，本年工程机械行业的市场需求持续下滑，本公司本期主营产品产量和销量同趋势减少，致使营业收入同比上年同期下降 34.98%，综合毛利率同比上年同期下降 0.32 个百分点。

(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
工程机械	1,753,999,799.18	1,498,217,812.92	2,646,122,976.30	2,237,463,243.12
商业贸易	656,174,837.73	652,489,843.98	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93
合 计	2,410,174,636.91	2,150,707,656.90	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05

(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	1,126,773,352.65	971,592,218.52	2,099,486,436.91	1,754,441,872.83
其他工程机械	407,106,060.12	340,474,922.73	323,080,139.44	280,032,578.39
配件	220,120,386.41	186,150,671.67	223,556,399.95	202,988,791.90
材料及其他	656,174,837.73	652,489,843.98	1,069,118,498.48	1,065,599,942.93
合 计	2,410,174,636.91	2,150,707,656.90	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05

(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	2,017,493,175.43	1,826,462,699.48	3,313,040,107.24	2,960,471,881.32
国外	392,681,461.48	324,244,957.42	402,201,367.54	342,591,304.73
合计	2,410,174,636.91	2,150,707,656.90	3,715,241,474.78	3,303,063,186.05

(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	171,984,822.75	7.00
第二名	169,858,725.16	6.91
第三名	102,059,011.92	4.15
第四名	73,162,393.20	2.98
第五名	54,838,459.62	2.23
合计	571,903,412.65	23.27

38、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	899,903.11	193,055.69
城市维护建设税	784,539.96	7,751,656.41
教育费附加	457,256.99	3,391,074.20
地方教育费附加	303,731.95	2,257,435.01
其他	5,105.31	6,395.44
合计	2,450,537.32	13,599,616.75

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

39、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
售后和三包服务费	28,713,762.06	100,417,523.43
运输费	33,445,788.44	49,963,446.24
其他销售费用	71,062,121.62	84,521,526.04
合计	133,221,672.12	234,902,495.71

40、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
人工费用	67,363,877.38	64,704,138.96
税金	9,707,154.37	11,934,824.50
其他管理费用	48,579,291.29	54,706,739.44
合计	125,650,323.04	131,345,702.90

41、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	63,254,976.28	71,191,211.74

减：利息收入	8,510,151.89	4,667,364.56
加：汇兑损益	-3,506,604.33	5,732,240.05
手续费及其他	3,129,523.89	3,707,163.82
债券利息支出	34,933,499.96	34,883,390.58
其他	5,552,993.55	
合 计	94,854,237.46	110,846,641.63

42、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	2,975,335.29	27,549,557.73
存货跌价损失	575,961.50	-1,892,064.25
合 计	3,551,296.79	25,657,493.48

43、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	-1,157,074.67	755,511.22
交易性金融负债	-2,617,964.90	
合 计	-3,775,039.57	755,511.22

44、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	2,538,614.71	-9,963,191.58
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	-	-
持有银行理财产品等期间取得的投资收益	413,835.62	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,210.54	-
处置银行理财产品取得的投资收益	3,331,236.96	-
其他	-	-
合 计	6,313,897.83	-9,941,992.23

(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的原因
厦门海翼集团财务有限公司	-	21,199.35	本期未进行利润分配

(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的原因
厦门海翼融资租赁有限公司	3,212,624.21	-8,882,461.58	本期净利润较上年同期增加
厦门厦工协华机械有限公司	-674,009.50	-1,080,730.00	本期净利润较上年同期增加
合 计	2,538,614.71	-9,963,191.58	-

45、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	258,926.85	824,686.29	258,926.85
其中：固定资产处置利得	258,926.85	824,686.29	258,926.85
政府补助	101,869,658.53	41,482,370.98	97,513,143.53
其中：与资产相关的政府补助	8,828,207.07	4,565,664.96	8,828,207.07
与收益相关的政府补助	93,041,451.46	36,916,706.02	88,684,936.46
无需支付的应付款项	190,608.01	-	190,608.01
罚款收入	215,473.18	203,171.44	215,473.18
其他收入	674,615.15	1,570,360.79	674,615.15
合 计	103,209,281.72	44,080,589.50	98,852,766.72

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：	8,828,207.07	4,565,664.96
1、技改项目扶持资金	2,467,119.42	1,572,827.76
2、研发项目扶持资金	3,426,534.22	535,805.10
3、产业发展专项资金	248,050.51	16,362.50
4、技术创新发展资金	304,166.70	58,333.38
5、项目奖励金	2,350,523.72	2,350,523.72
6、纳税奖励金	31,812.50	31,812.50
二、与收益相关的政府补助小计：	93,041,451.46	36,916,706.02
1、税收返还	6,381,046.80	-
2、品牌发展扶持资金	1,765,000.00	200,000.00
3、工业发展奖及其他奖励款	-	24,199,582.00
4、出口信用保险扶持资金	4,356,515.00	5,344,239.00
5、流动资金贷款贴息	80,000,000.00	-
6、重点企业扶持资金	-	1,500,000.00
7、其他补助资金	538,889.66	5,672,885.02
合 计	101,869,658.53	41,482,370.98

说明：与资产相关的政府补助本期发生额详见本附注五、33。

46、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	70,182.89	221,693.16	70,182.89
其中：固定资产处置损失	70,182.89	221,693.16	70,182.89
对外捐赠	1,000.00	31,000.00	1,000.00
罚款支出	51,585.60	23,266.55	51,585.60
赔偿金	2,433,411.00	-	-
其他	11,330.51	2,055.90	2,444,741.51
合 计	2,567,510.00	278,015.61	2,567,510.00

47、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期所得税	11,213,053.52	5,514,631.35
递延所得税调整	-6,350,118.03	-16,736,346.88
合 计	4,862,935.49	-11,221,715.53

48、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	1,356,625.55	-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	85,071,323.60	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	-83,714,698.05	-80,618,366.72
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	958,969,989.00
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	-	-
	Si	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
	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期末的月份数	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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0 - Sj*Mj/M0 - Sk$	958,969,989.00	958,969,989.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	-	-
其中：可转换公司债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	0.0014	-0.05

项 目	代码	本期发生额	上年同期发生额
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	-0.09	-0.08
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.0014	-0.05
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	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	-0.09	-0.08

49、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	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
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、现金流量套年工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套年工具产生的所得税影响	-	-
前年计入其他综合收益当年转入损益的净额	-	-
转为被套年项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
四、外币财务报表折算差额	575,799.83	-46,073.55
减：处置境外经营当年转入损益的净额	-	-
五、其他	68,112.93	68,112.94
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	68,112.93	68,112.94
合 计	643,912.76	22,039.39

50、现金流量表项目注释

(1) 收到主要的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到政府补助	96,097,451.45	43,167,338.51
收到保证金	3,765,350.00	2,502,770.77
收到利息收入	2,612,578.39	2,783,530.14
收到备用金还款	773,940.33	292,970.39
合 计	103,249,320.17	48,746,609.81

(2) 支付主要的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付运费	44,274,793.57	61,896,664.10
支付保证金	6,780,858.40	3,165,387.60
支付备用金	2,696,814.34	4,531,996.50
支付差旅费	9,738,807.44	8,522,601.41
支付广告费与宣传费	5,781,330.18	3,868,205.90
支付交通费	152,237.02	3,467,884.20
支付维修费	1,821,141.41	2,041,210.84
支付展览费和会务费	1,524,815.11	4,890,188.69
支付招待费	2,703,574.32	4,220,932.97
支付销售返利及三包服务费	1,160,317.92	67,686.90
支付保险费	1,011,831.08	2,329,220.97
合 计	77,646,520.79	99,001,980.08

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	6,043,444.43	-47,264,576.78
加：资产减值准备	3,551,296.79	25,657,493.48
固定资产折旧、投资性房地产折旧	65,573,773.36	63,012,359.17
无形资产摊销	5,405,905.76	5,336,328.63
长期待摊费用摊销	5,979,577.50	5,018,032.02
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)	-188,743.96	-602,993.13
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)	3,775,039.57	-755,511.22
财务费用(收益以“-”号填列)	91,724,713.57	107,139,477.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,313,897.83	9,941,992.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,075,382.78	-16,804,459.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,190,070.04	188,877.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-171,859,597.51	177,958,925.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-546,840,308.68	-908,130,474.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-148,352,395.54	418,120,098.19
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-697,766,645.36	-161,184,429.86
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：	-	-
现金的期末余额	518,796,696.78	777,529,487.13

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
减：现金的年初余额	941,577,573.21	1,376,294,012.93
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-422,780,876.43	-598,764,525.80

(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	518,796,696.78	777,529,487.13
其中：库存现金	165,932.30	320,935.57
可随时用于支付的银行存款	518,540,468.96	754,547,390.86
可随时用于支付的其他货币资金	90,295.52	22,661,160.70
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、期末现金及现金等价物余额	518,796,696.78	777,529,487.13

(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
期末货币资金	576,678,361.43
减：使用受到限制的存款	35,147,165.34
减：职工住房房改基金专项存款	22,734,499.31
加：持有年限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	518,796,696.78

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：

年初数	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、9。

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
龙海凯豪机械有限公司	本公司投资的公司	74383397-8
厦门海翼融资租赁有限公司	同一控股股东的子公司的子公司	67128477X
厦门厦工服务有限公司	本公司投资的公司	154981999
厦门厦工协华机械有限公司	本公司投资的公司	61202826-6
厦门厦工重工钢结构有限公司	同一控股股东的子公司	065857427
海翼置业（三明）发展有限公司	同一控股股东的子公司的孙公司	696635855
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		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	1,277,602.73	0.0530	1,100,589.08	0.03
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品		1,154,971.24	0.0479	1,154,503.40	0.03
厦门银华机械有限公司	销售商品		704.27	0.0000	28,646.41	0.0008
	提供劳务		-	-	154,880.00	100.00
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		-	-	2,352,041.99	0.06
厦门厦工重工有限公司	销售商品		5,022,545.30	0.2084	5,082,217.84	0.13
厦门海翼物流有限公司	销售商品		339,448.40	0.0141	488,515.80	0.01
龙海凯豪机械有限公司	销售商品		237,637.36	0.0099	180,300.44	0.005
合计	-		-	8,032,909.30	-	10,541,694.96

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	338,260.27	0.3965	253,493.14	0.24
厦门海翼国际贸易有限公司	购买商品		329,296.31	0.0153	29,122,628.26	0.87
厦门银华机械有限公司	购买商品		34,857,351.60	1.6207	50,951,391.82	1.52
厦门厦工协华机械有限公司	购买商品		2,959,772.22	0.1376	4,721,114.03	0.14
厦门海翼物流有限公司	接受劳务		34,931,083.39	40.942	44,604,951.64	42.73
厦门厦工重工有限公司	购买商品		-	-	11,560,509.23	0.34
厦门厦工重工钢结构有限公司	购买商品		140,000.00	0.0065	-	-
龙海凯豪机械有限公司	购买商品		7,459,243.70	0.3468	9,493,360.95	0.28
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务		381,341.39	0.4470	2,319,210.57	2.22
合计	-		-	81,396,348.88	-	153,026,659.64

(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
厦门海翼资产管理有限公司	厦门海翼厦工金属材料有限公司	车位	2013.5.1	2015.12.31	市场价	3,120.00
厦工(三明)重型机器有限公司	海翼置业(三明)发展有限公司	房屋	2012.8.15	2015.8.14	市场价	87,419.24

(3) 关联担保情况

①借款担保

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	2,000,000.00	2013-4-24	2014-4-24	是
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	2,000,000.00	2013-5-8	2014-5-8	是
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	20,900,000.00	2013-8-27	2014-1-27	是
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	2013-8-12	2014-2-11	是
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	2013-12-12	2014-6-11	是
厦门海翼集团有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	298,000,000.00	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	178,000,000.00	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	168,000,000.00	2013-5-8	2015-5-7	否

②偿债担保

本公司控股股东厦门海翼集团有限公司承诺在以下保证范围内对本公司 2012 年公司债券的按期还本付息提供无条件不可撤销的连带责任保证担保：担保人提供保证的范围为本次债券本金（总额不超过 15 亿元人民币）及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。本次发行保证期间内，若发行人未能按期还本付息，担保人将在上述保证责任的范围为本次债券承担全额无条件不可撤销的连带保证责任。担保期限为“12 厦工债”发行首日至各期债券全部到期后六个月。

(4) 关联方拆入资金

本公司控股子公司厦门海翼金属材料有限公司由于经营业务需要，厦门海翼集团有限公司和厦门海翼国际贸易有限公司本期向其提供无息短期周转资金累计发生金额分别为 1,000.00 万元和 4,950.00 万元，期末无余额，单笔最大金额分别为 600 万元和 2,965 万元。

(5) 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	175,620,794.10	148,582,120.00	经董事会审议批准

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

关联方	项目名称	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
福建三明三重铸锻有限公司	应收票据	400,000.00	-	-	-
	预付账款	2,975,814.77	-	2,891,656.34	-
厦门海翼国际贸易有限公司	预付账款	-	-	4,810.93	-
厦门海翼物流有限公司	应收账款	117,000.00	-	-	-
厦门海翼地产有限公司	应收账款	-	-	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	23,680,000.00	-	23,718,725.90	-
厦门金龙联合汽车工业有限公司	应收账款	36,720.00	-	36,720.00	-
厦门金龙汽车物流有限公司	其他应收款	-	-	74,321.96	-
厦门厦工协华机械有限公司	预付账款	-	-	7,021.07	-
	应收票据	1,499,821.19	-	-	-
	应收股利	-	-	1,138,211.39	-
厦门厦工重工有限公司	应收账款	10,265,504.54	-	7,223,138.68	-
	预付账款	2,595,110.00	-	729,000.00	-
厦门银华机械有限公司	其他应收款	6,456.44	-	6,405.26	-
厦门厦工重工钢结构有限公司	预付账款	-	-	140,000.00	-

(2) 应付关联方款项

关联方	项目名称	期末数	年初数
厦门海翼物流有限公司	应付账款	3,578,753.73	3,715,251.62
	其他应付款	510,200.00	1,685,213.81
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	13,178,320.00	82,625.90
厦门金龙汽车物流有限公司	应付账款	105,000.00	126,600.00
	其他应付款	27,280.16	128,217.16
厦门厦工协华机械有限公司	应付票据	6,100,966.13	8,009,775.26
	应付账款	122,899.99	5,692,829.13
	预收账款	5,026.00	-
厦门厦工重工有限公司	应付股利	10,498,960.05	10,498,960.05
	其他应付款	226,851,541.74	232,851,541.74
厦门银华机械有限公司	应付票据	28,149,778.53	43,879,257.23
	应付账款	21,852,315.53	28,692,984.94
	预收账款	34,734.00	45,643.60
龙海市凯豪机械有限公司	应付账款	2,539,923.81	4,314,437.69
	应付票据	5,084,114.60	-
厦门海翼集团有限公司	应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁

截至 2014 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
2014 年以前					
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	2,545,659.00	重审判决对方败诉，二审未判决
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	一审判决本公司胜诉，对方上诉
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	厦门市中级人民法院	19,900,000.00	一审未判决
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	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	16,409,516.00	一审未判决
郭永梅	临沂旺力工程机械成套设备有限公司、厦门厦工机械股份有限公司	质量纠纷	临沂市河东区人民法院	900,000.00	一审未判决
玄其刚	泰安市恒岳工程机械有限公司、厦门厦工机械股份有限公司	质量纠纷	泰安市岱岳区人民法院	1,138,653.00	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	南京凯而达康机械实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	7,897,325.26	一审判决本公司胜诉
厦门厦工机械股份有限公司	鹰潭厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	89,569,412.85	一审未判决
2014 年					
厦门厦工机械股份有限公司	济南百世工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	48,176,362.63	一审未开庭
厦门厦工机械股份有限公司	成都铁马工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	6,001,189.11	一审未开庭

2、对外提供担保

截至 2014 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	RMB228,384.00	2012.06.26.-2015.10.01	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD250,957.15	2014.03.14.-2015.06.01	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD3,000,000.00	2014.04.16.-2015.04.16	保函(融资性)
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB90,000,000.00	2014.06.13.-2014.09.11	订单融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD17,813.00	2013.05.08.-2014.10.30	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	EUR725,000.00	2014.05.30.-2014.12.05	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY50,481,456.00	2014.03.13.-2014.09.05	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD1,963,921.30	2014.10.28.-2015.06.29	远期结售汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	EUR79,979.99	2014.03.27.-2014.12.31	远期结售汇
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	USD1,675,800.00	2013.08.29.-2014.08.26	进口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	USD9,970,581.58	2014.02.14.-2015.04.21	出口发票贴现
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	RMB 12,113,940.00	2014.01.26.-2015.01.04	银行承兑汇票
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	211,011,374.93	2014.05.22-2015.05.22	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	17,711,937.16	2014.05.22-2015.05.22	说明②
工程机械按揭贷款合作协议	工程机械回购担保	17,949,084.97	2013.09.02-2014.09.01	说明③
“票货通”融资专项额度总协议	票据回购担保	44,380,000.00	2013.09.05-2014.09.04	说明④
供应链业务-银行承兑汇票合作协议	票据回购担保	6,400,000.00	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《中国光大银行·厦门厦工机械股份有限公司“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCI-QC-2014-004）、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”授信额度为人民币壹拾肆亿叁仟伍拾万元，授信年限为 2014 年 5 月 22 日至 2015 年 5 月 22 日。（自动延续一年）

截至 2014 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 294,711,193.66 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 211,011,374.93 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《中国光大银行·厦门厦工机械股份有限公司“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCI-QC-2014-004）：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 2014 年 5 月 22 日至 2015 年 5 月 22 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 2014 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 17,711,937.16 元，宽限年内逾期本金为 1,214,987.21 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：JYXCL2013008）：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 2013 年 9 月 2 日至 2014 年 9 月 1 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 2014 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 17,949,084.97 元（经销按揭 16,935,933.24 元+直销按揭 1,0131,51.73 元），宽限年内逾期本金为 1,386,461.91 元（经销按揭 1,386,461.91 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 2013 年 09 月 25 日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220130750）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为 FJ4006220130678 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 2014 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 63,400,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 44,380,000.00 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 2014 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 8,000,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证差额为 6,400,000.00 元，但未发生回购事项。

3、票据质押事项

截至 2014 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

（1）截至 2014 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。

（2）截至 2014 年 6 月 30 日，本公司开出的其他保函、信用证信息如下：

①未到期保函：

承包商	保证责任最高限额	起始日	到期日	性质
福建联谊建筑工程有限公司	2,080,200.00	2013/8/23	2014/10/31	工程支付
福建埕坤建设集团有限公司	830,330.00	2013/10/16	2014/10/13	工程支付
中国移动通信有限公司	60,000.00	2014/3/19	2014/7/22	项目投标

②未到期信用证：

受益人	金额	起始日	到期日	备注
厦工机械（焦作）有限公司	60,000,000.00	2014/4/3	2014/10/3	供应商议付

截至 2014 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 2014 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

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、租赁

截至 2014 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	年初账面价值
房屋建筑物	5,267,855.15	5,351,692.15
机器设备	22,164,036.76	10,955,436.27
投资性房地产	17,327,570.24	17,572,978.70
其中：房屋建筑物	8,342,672.28	8,503,931.74
土地使用权	8,984,897.96	9,069,046.96
合计	44,759,462.15	33,880,107.12

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) 各个层次期末公允价值

项目	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产	-	-	-	-
衍生金融负债	2,617,964.90	-	-	2,617,964.90

(2) 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	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	1,157,074.67	-1,157,074.67	-	-	-
3、可供出售金融资产	-	-	-	-	-
金融资产小计	1,157,074.67	-1,157,074.67	-	-	-
上述合计	1,157,074.67	-1,157,074.67	-	-	-
金融负债	-	-	-	-	-
1、以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融负债（不含衍生金融负债）	-	-	-	-	-
2、衍生金融负债	-	-2,617,964.90	-	-	2,617,964.90
3、可供出售金融负债	-	-	-	-	-
上述合计	-	-2,617,964.90	-	-	2,617,964.90

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	989,965,273.30	20.20	276,525,855.22	27.93	713,439,418.08
按组合计提坏账准备的应收账款	3,847,780,332.49	78.50	108,023,381.21	2.81	3,739,756,951.28
其中：账龄组合	3,822,610,102.42	77.99	107,663,893.39	2.82	3,714,946,209.03
关联方组合	25,170,230.07	0.51	359,487.82	1.43	24,810,742.25
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	63,568,135.28	1.30	56,361,328.30	88.66	7,206,806.98
合计	4,901,313,741.07	100.00	440,910,564.73	9.00	4,460,403,176.34

应收账款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	948,147,168.79	19.93	274,125,855.21	28.91	674,021,313.58
按组合计提坏账准备的应收账款	3,741,984,523.08	78.67	106,324,084.11	2.84	3,635,660,438.97
其中：账龄组合	3,599,417,580.21	75.67	105,964,596.29	2.94	3,493,452,983.92
关联方组合	142,566,942.87	3.00	359,487.82	0.25	142,207,455.05
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	66,583,258.53	1.40	59,297,669.15	89.06	7,285,589.38
合计	4,756,714,950.40	100.00	439,747,608.47	9.24	4,316,967,341.93

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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	2,946,233,694.11	77.07	29,462,336.94	2,718,868,940.79	75.53	27,188,594.70
1至2年	496,436,923.38	12.99	24,821,846.17	496,785,983.38	13.80	24,839,299.17
2至3年	357,756,636.50	9.36	35,775,663.65	360,129,925.36	10.01	36,012,992.54
3至4年	4,096,694.37	0.11	819,338.87	5,447,620.62	0.15	1,089,524.12
4至5年	2,602,892.60	0.07	1,301,446.30	2,701,848.60	0.08	1,350,924.30
5年以上	15,483,261.46	0.40	15,483,261.46	15,483,261.46	0.43	15,483,261.46
合计	3,822,610,102.42	100.00	107,663,893.39	3,599,417,580.21	100.00	105,964,596.29

②期末单项金额重大并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	157,431,278.53	29,500,000.00	18.74	预计无法收回
客户二	120,440,783.92	15,000,000.00	12.45	预计无法收回
客户三	81,770,509.00	3,000,000.00	3.67	预计无法收回
客户四	79,385,598.73	1,200,000.00	1.51	预计无法收回
客户五	77,623,687.95	14,400,000.00	18.55	预计无法收回
合计	516,651,858.13	63,100,000.00	12.21	-

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	9,131,177.15	9,131,177.15	100.00	预计无法收回
客户二	7,698,767.46	3,000,000.00	38.97	预计无法收回
客户三	6,646,758.44	4,646,758.44	69.91	预计无法收回
客户四	6,320,595.53	6,320,595.53	100.00	预计无法收回
客户五	6,042,031.21	6,042,031.21	100.00	预计无法收回
合计	35,839,329.79	29,140,562.33	81.31	-

(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
客户一	收回	预计无法收回	1,447,012.39	448,065.37
客户二	收回	预计无法收回	509,970.37	509,970.37
客户三	收回	预计无法收回	257,096.36	204,947.94
客户四	债务转移	预计无法收回	6,569,812.44	1,923,054.00
客户五	收回	预计无法收回	307,180.62	48,887.60
合计			9,091,072.18	3,134,925.28

(3) 本期无实际核销的应收账款。

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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
厦门厦工重工有限公司	-	-	297,000.00	-

(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	172,135,724.02	1年以内	3.51
		62,135,324.95	1-2年	1.27
客户二	经销商	170,839,694.70	1年以内	3.49
		37,499,767.00	1年以内	0.76
客户三	经销商	19,043,381.00	1-2年	0.39
		100,888,130.53	2-3年	2.06
客户四	经销商	144,376,232.45	1年以内	2.95

客户五	经销商	132,909,828.41	1年以内	2.71
合计		839,828,083.06	-	17.14

(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%
厦门厦工中铁重型机械有限公司	全资子公司	134,500.00	0.00
北京厦工机械销售有限责任公司	全资子公司	20,813,086.26	0.42
山西厦工机械销售有限公司	全资子公司	3,709,435.99	0.08
厦门厦工服务有限公司	本公司投资的公司	359,487.82	0.01
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	36,720.00	0.00
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东的子公司	117,000.00	0.00
合计	-	25,170,230.07	0.51

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	109,561,604.34	100.00	6,934,214.78	6.33	102,627,389.56
其中：账龄组合	10,570,552.20	9.65	6,934,214.78	65.60	3,636,337.42
关联方组合	69,689,832.70	63.61			69,689,832.70
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	29,301,219.44	26.74			29,301,219.44
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	109,561,604.34	100.00	6,934,214.78	6.33	102,627,389.56

其他应收款按种类披露（续）

种类	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	138,312,381.19	100.00	6,945,592.05	5.02	131,366,789.14
其中：账龄组合	9,430,609.64	6.82	6,945,592.05	73.65	2,485,017.59
关联方组合	59,556,079.36	43.06	-	-	59,556,079.36
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	69,325,692.19	50.12	-	-	69,325,692.19
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	138,312,381.19	100.00	6,945,592.05	5.02	131,366,789.14

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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,285,962.59	31.08	32,859.62	2,007,984.82	21.29	20,079.85
1 至 2 年	88,378.30	0.84	4,418.91	107,378.30	1.14	5,368.91
2 至 3 年	72,993.87	0.69	7,299.39	78,993.87	0.84	7,899.39
3 至 4 年	270,219.41	2.56	54,043.88	383,254.62	4.06	76,650.92
4 至 5 年	34,810.11	0.33	17,405.06	34,810.11	0.37	17,405.06
5 年以上	6,818,187.92	64.50	6,818,187.92	6,818,187.92	72.30	6,818,187.92
合计	10,570,552.20	100.00	6,934,214.78	9,430,609.64	100.00	6,945,592.05

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
供应商周转金借款	12,000,000.00	-	-	根据款项性质判断无需计提
供应商返利	643,538.24	-	-	根据款项性质判断无需计提
合计	29,301,219.44	-	-	-

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
厦门厦工国际贸易有限公司	全资子公司	42,996,558.80	1-2年	代垫款	62.76
		25,763,640.04	1年以内		
厦门市土地开发总公司	非关联方	16,657,681.20	2-3年	土地履约保证金	15.20
供应商一	非关联方	12,000,000.00	1年以内	周转金借款	10.95
供应商二	非关联方	798,900.00	5年以上	预付货款	0.73
供应商三	非关联方	767,637.69	5年以上	购房款	0.70
合计	-	98,984,417.73	-	-	90.34

(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	68,760,198.84	62.76
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	控股子公司	436,714.47	0.40
厦门市厦工机械配件厂	全资子公司	261,991.02	0.24
山西厦工机械销售有限公司	全资子公司	202,984.00	0.18
厦门厦工中铁重型机械有限公司	控股子公司	27,944.37	0.02
合计	-	69,689,832.70	63.60

3、长期股权投资



被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	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	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资	-	965,010,666.90	965,010,666.90	15,000,000.00	980,010,666.90	-	-	-	-	-	-
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	51.00	51.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	50.00	50.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
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	100.00	100.00	-	-	-	-
厦工（泰安）汽车起重机有限公司	成本法	19,828,181.41	19,828,181.41	15,000,000.00	34,828,181.41	60.00	60.00	-	-	-	-
厦门厦工中铁重型机械有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00	-	15,300,000.00	51.00	51.00	-	-	-	-
厦工机械（巴西）有限公司	成本法	3,923,648.00	3,923,648.00	-	3,923,648.00	80.00	80.00	-	-	-	-
②对合营企业投资	-	245,000,000.00	208,444,614.49	38,212,624.20	246,657,238.69	-	-	-	-	-	-
厦门海翼融资租赁有限公司	权益法	245,000,000.00	208,444,614.49	38,212,624.20	246,657,238.69	35.00	35.00	-	-	-	-
③对联营企业投资	-	4,230,000.00	11,278,855.50	-674,009.50	10,604,846.00	-	-	-	30,000.00	-	-

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	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	本期计提减值准备	本期现金红利
厦门厦工协华机械有限公司	权益法	3,600,000.00	10,648,855.50	-674,009.50	9,974,846.00	45.00	45.00	-	-	-	-
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	成本法	600,000.00	600,000.00	—	600,000.00	20.00	20.00	-	-	-	-
④对其他企业投资	-	61,566,330.29	61,566,330.29	—	61,566,330.29	-	-	-	1,036,060.63	-	-
厦门厦工服务有限公司	成本法	131,710.63	131,710.63	—	131,710.63	-	-	-	131,710.63	-	-
厦门兴洋实业有限公司	成本法	64,350.00	64,350.00	—	64,350.00	-	-	-	64,350.00	-	-
龙海凯豪机械有限公司	成本法	1,370,262.47	1,370,262.47	—	1,370,262.47	15.66	15.66	-	-	-	-
厦门利恒股份有限公司	成本法	840,000.00	840,000.00	—	840,000.00	-	-	-	840,000.00	-	-
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	9,150,000.00	9,150,000.00	—	9,150,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
厦门海翼集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	—	50,000,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
厦工欧洲联合体公司	成本法	10,007.19	10,007.19	—	10,007.19	1.00	1.00	-	-	-	-
合计	-	1,275,806,997.19	1,246,300,467.18	52,538,614.70	1,298,839,081.88	-	-	-	1,066,060.63	-	-

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	1,572,900,961.49	2,622,763,421.38
其中：主营业务收入	1,511,842,085.33	2,543,612,405.22
其他业务收入	61,058,876.16	79,151,016.16
营业成本	1,418,187,881.38	2,301,989,785.77
其中：主营业务成本	1,364,270,139.30	2,230,982,736.09
其他业务成本	53,917,742.08	71,007,049.68

(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
工程机械	1,511,842,085.33	1,364,270,139.30	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09
商业贸易	-	-	-	-
合计	1,511,842,085.33	1,364,270,139.30	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09

(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	1,096,160,367.99	991,421,108.05	2,059,224,520.19	1,783,610,503.44
其他工程机械	188,522,690.17	177,921,851.78	216,224,869.25	206,045,689.97
配件	227,159,027.17	194,927,179.47	268,163,015.78	241,326,542.68
材料及其他	-	-	-	-
合 计	1,511,842,085.33	1,364,270,139.30	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09

(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	1,511,842,085.33	1,364,270,139.30	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09
国外	-	-	-	-
合 计	1,511,842,085.33	1,364,270,139.30	2,543,612,405.22	2,230,982,736.09

(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%
客户一	223,417,677.19	14.20
客户二	102,059,011.92	6.49
客户三	67,505,635.09	4.29

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
客户四	54,838,459.62	3.49
客户五	47,625,120.13	3.03
合计	495,445,903.95	31.50

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	2,538,614.71	-9,963,191.58
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	-	-
持有银行理财产品等期间取得的投资收益	413,835.62	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,210.54	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
处置银行理财产品取得的投资收益	2,798,104.19	-
合计	5,780,765.06	-9,941,992.23

(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	本期未进行利润分配

(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原因
厦门海翼融资租赁有限公司	3,212,624.21	-8,882,461.58	本期净利润较上年同期增加
厦门厦工协华机械有限公司	-674,009.50	-1,080,730.00	本期净利润较上年同期减少亏损
合计	2,538,614.71	-9,963,191.58	-

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	-20,246,037.88	-71,156,556.89
加：资产减值准备	1,093,773.02	25,492,978.22
固定资产折旧、投资性房地产折旧	46,837,611.36	43,660,207.59
无形资产摊销	3,121,423.76	2,938,235.43
长期待摊费用摊销	5,320,899.55	4,647,344.31

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
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)	-247,349.26	-738,836.29
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)	94,063,725.96	101,194,432.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,780,765.06	9,941,992.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,772,637.17	-13,514,428.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-900,801.37	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-115,726,931.23	136,913,856.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-108,453,937.64	-661,047,423.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-210,986,471.85	510,474,034.20
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-315,677,497.81	88,805,835.26
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:		
现金的期末余额	270,145,856.17	551,963,094.38
减: 现金的年初余额	713,297,330.61	1,176,498,422.65
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-443,151,474.44	-624,535,328.27

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	188,743.96	-
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)	97,513,143.53	-
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	-	-

项 目	本期发生额	说明
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	-93,238.52	-
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	3,134,925.28	-
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	-1,416,630.77	-
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	99,326,943.48	-
减：非经常性损益的所得税影响数	14,112,581.07	-
非经常性损益净额	85,214,362.41	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	143,038.81	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	85,071,323.60	-

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	0.03	0.0014	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.06	-0.09	-0.09

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	1,356,625.55
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	85,071,323.60

项 目	代 码	报 告 期
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	-83,714,698.05
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	4,063,028,215.23
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期末的月份数	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期末的月份数	Mj	-
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	68,112.93
	Ek	575,799.83
	Ek	-
	Ek	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
	Mk	-
	Mk	-
	Mk	-
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	4,065,028,753.54
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0$ - $Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	4,064,028,484.39
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	0.03%
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	-2.06%

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目变动较大原因说明

项目	期末余额	年初余额	增减变动率	变动原因说明
货币资金	576,678,361.43	1,001,124,210.88	-42.40%	主要是本期使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金（偿还银行借款和支付货款）所致
交易性金融资产	-	1,157,074.67	-100.00%	子公司远期美元、欧元结汇产生的公允价值变动损益
预付款项	201,961,949.82	99,590,375.85	102.79%	控股子公司预付货款增加

应收股利	-	1,138,211.39	-100.00%	本期收到投资分红
其他应收款	68,485,508.04	125,878,275.79	-45.59%	主要是供应商周转金借款及出口退税减少
其他流动资产	163,094,715.42	441,952,560.68	-63.10%	主要是理财产品到期收回本金
在建工程	12,930,221.26	46,428,125.14	-72.15%	主要是在建工程转固
商誉	8,987,383.18	2,987,383.18	200.84%	追加投资厦工(泰安)汽车起重机有限公司股权投资差额形成商誉
交易性金融负债	2,617,964.90	-	100.00%	子公司远期美元、欧元结汇产生的公允价值变动损益
应付票据	765,550,953.07	1,224,135,133.53	-37.46%	主要是应付票据到期解付
预收款项	267,865,275.55	132,919,488.31	101.52%	控股子公司预收货款增加
应交税费	25,054,405.14	11,456,125.25	118.70%	主要是子公司利润增加导致应交所得税和增值税增加
应付利息	3,492,221.88	40,794,512.45	-91.44%	本期支付债券利息
一年内到期的非流动负债	644,000,000.00	3,000,000.00	21366.67%	主要是长期借款转为一年内到期的非流动负债
长期借款	-	641,000,000.00	-100.00%	主要是长期借款转为一年内到期的非流动负债
递延所得税负债	758,588.05	2,016,771.02	-62.39%	收到上年度预提理财利息收入冲回确认的递延所得税负债
外币报表折算差额	-332,894.62	-908,694.45	不适用	汇率变动影响

(2) 利润表项目变动较大原因说明

项目	本期金额	上期金额	增减变动率	变动原因说明
营业收入	2,458,050,349.77	3,780,381,019.20	-34.98%	主营产品销量减少
营业成本	2,190,596,533.10	3,357,131,453.92	-34.75%	主营产品销量减少
营业税金及附加	2,450,537.32	13,599,616.75	-81.98%	期初留抵增值税的增加导致应交增值税的减少所致
销售费用	133,221,672.12	234,902,495.71	-43.29%	主营产品销量减少
资产减值损失	3,551,296.79	25,657,493.48	-86.16%	本期计提坏账减少
公允价值变动收益	-3,775,039.57	755,511.22	-599.67%	子公司远期美元、欧元结汇产生的公允价值变动
投资收益	6,313,897.83	-9,941,992.23	不适用	主要是合营企业净利润增加所致
营业外收入	103,209,281.72	44,080,589.50	134.14%	主要是收到的政府补助增加
营业外支出	2,567,510.00	278,015.61	823.51%	主要是支付诉讼案执行款
利润总额	10,906,379.92	-58,486,292.31	不适用	主要是投资企业利润增加及政府补助增加
所得税费用	4,862,935.49	-11,221,715.53	不适用	主要是投资企业利润增加及政府补助增加
净利润	6,043,444.43	-47,264,576.78	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加

归属于母公司所有者的净利润	1,356,625.55	-43,366,931.79	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加
少数股东损益	4,686,818.88	-3,897,644.99	不适用	主要是控股子公司的净利润增加
其他综合收益	643,912.76	22,039.39	2821.65%	主要是外币报表折算差异
综合收益总额	6,687,357.19	-47,242,537.39	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,000,538.31	-43,344,892.40	不适用	主要是投资企业净利润增加及政府补助增加
归属于少数股东的综合收益总额	4,686,818.88	-3,897,644.99	不适用	主要是控股子公司的净利润增加

(3) 现金流量表项目变动较大原因说明

项目	本期金额	上期金额	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-697,766,645.36	-161,184,429.86	不适用	主要是本期销售商品收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	203,455,399.76	-345,086,323.31	不适用	主要是收回到期的理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	68,042,163.20	-88,282,756.83	不适用	主要是短期借款同比净增加所致

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十五次会议于 2014 年 8 月 28 日批准。

第十节 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：许振明

2014 年 8 月 28 日