厦门厦工机械股份有限公司 2008 年度报告摘要

(上接 C26 版)

(4) 利润表变动较大科目分析： 单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	变动额	变动比例
营业税金及附加	9,881,446.79	14,601,115.26	-4,719,668.47	-32.32%
财务费用	103,045,963.50	45,839,157.66	57,206,805.84	124.80%
资产减值损失	29,624,144.14	1,739,767.08	27,884,377.06	1602.76%
营业外收入	24,787,800.23	9,056,176.02	15,731,624.21	173.71%
营业外支出	5,186,409.66	1,961,183.00	3,225,226.66	164.45%

1、营业税金及附加同比减少 32.32%主要原因是本期进项及留抵较去年同期增加，应交增值税较去年同期减少。

2、财务费用同比增加 124.80%主要原因是本年生产经营规模扩大，资金需求增大及贷款利率的提高，相应的增加财务费用。

3、资产减值损失同比增加 1602.76%主要原因是本年应收账款比去年增长，同时对存在风险的应收账款进行个别认定，导致所计提的坏账准备增大。子公司的库存钢材根据年底市场价格计提了跌价准备。

4、营业外收入同比增加 173.71%主要原因是本期确认的政府补助收入较上年增加。

5、营业外支出同比增加 164.45%主要原因是本期公益救济性捐赠支出所致。

(5) 报告期现金流量同比发生重大变动情况说明 单位：元 币种：人民币

项目	本年金额	上年金额	变动额
经营活动产生的现金流量净额	-503,515,189.84	215,403,039.50	-718,918,229.34
投资活动产生的现金流量净额	-339,121,337.06	-167,862,402.22	-171,258,934.84
筹资活动产生的现金流量净额	203,218,552.56	791,144,190.95	-587,925,638.39

说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比变动较大系公司销售分期收款比例增加，生产规模扩大，采购流出相应增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比变动系本期增加设备及技改项目投入导致投资支出增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少较大系 2007 年度定向增发资金的到位使 2007 年的筹资流入加大。

（6）公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息：

受经济危机影响，2008 年第四季度因市场需求下降，公司及时调整生产计划，调整产品结构。部分设备出现未能充分发挥产能的状况，公司利用这一时机对设备进行维修保养；公司及时调整营销策略，巩固老市场，扩展新市场，积极参与各地投资项目的招投标工作获得批量订单，加快消化产品库存。

技术骨干队伍稳定，公司将引进技术专家加强公司的研发力量。

二）对公司未来发展的愿望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局：

面对经济危机的影响，我国相继出台包括“国十条”、装备制造业的振兴计划等，增投计划中很大一部分投向公路、铁路、电力、水利等基建项目，对工程机械市场需求具有良好的刺激作用，但其效应总体而言存在一定的滞后期。而且采矿业、房地产业持续低迷。因此我们预计 2009 年整个行业增长将总体放缓。但中长期看，我国宏观经济发展形势向好，经济建设对工程机械的需求将在较长的阶段保持旺盛的需求，装载机、路面机械产品的海外市场有很大的潜力。但工程机械市场结构和产品结构将产生变化，产品更新和产品升级已是大势所趋，竞争转向质量、服务和品牌，商业模式正在逐步变革。

公司面临的外部竞争环境严峻，国有、外资、民营资本进军工程机械，中国工程机械行业呈现全球化竞争格局，也加速了“中国制造”工程机械的技术、管理的提升。

2、未来公司发展战略，以及拟开展的新业务、拟开发的新产品；

公司将以创建、敢为、协动、超越为核心价值观，致力于工程机械主业的发展，争取 3 吨以上装载机国内市场占有率 17.5%以上，挖掘机、路面机械、叉车产品快速增长，海外销售收入达到公司主营收入 10%以上。成为在工程机械领域为客户提供系统解决方案的中国领跑者。

3、公司新年度的经营计划、收入、费用成本计划，资金需求及使用计划，以及资金来源情况：

（1）2009 年度争取实现营业收入同比 2008 年增长 20%以上，费用成本计划控制在营业收入的 96.2%以内。

（2）资金使用计划：根据公司 2009 年经营计划，资金需求约 13.5 亿元，流动资金 12 亿，资金来源银行贷款；投资 1.5 亿元，资金来源于前次增发募集资金、自筹资金和银行融资。

4、公司对未来发展的战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素，采取的对策和措施：

（1）宏观政策和市场经营风险：

金融海啸对实体经济影响程度加深，全球经济增长明显放缓。为应对全球经济危机影响，国家 2009 年实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，出台了一系列保增长、扩内需、调结构的措施，包括 4 万亿投资计划。国家投资计划的实施进展情况将对国内工程机械市场需求产生重要影响。

主要应对措施：2009 年是公司变革管理之年，公司提出“练内功、调结构、抢市场、抓机遇，争取在经济寒冬里实现弯道超越”的年度战略，进一步明确公司战略规划，调整组织管控，优化管理制度流程，运用科学先进的管理手段；强抓国内市场营销，加强营销渠道和服务体系建设，海外销售利用中信保等多种方式降低结算风险；加强内部管理整合和加快技术开发，调整产品结构，提高产品质量，降低成本费用，不断提高产品和业务的市场竞争力；通过加强团队建设，提高领导力和执行力，打造一支忠诚企业、爱岗敬业、能打硬仗的经理人团队；通过实施与主业强关联的投资项目和资本运作，培育现金流和效益的新增长点，积蓄发展后劲，推进公司可持续发展。

（2）主要原材料价格波动对成本的影响：

主要应对措施：加强产、销、存协调，提高生产计划的准确性，降低在制品库存。理顺采购体系，做到供应及时、价格低廉、确保质量。变革物流管理模式，拟定并实施第三方物流管理模式的方案，着力降低库存成本；

在技术质量方面：加快整合技术研发平台，加快产品升级换代和提高附加值，提高现有产品性价比。

（3）汇率变动风险：

外汇汇率的波动，以及对人民币升值的预期，将直接影响到公司产品出口的盈利。

针对汇率变动的风险，公司将密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，选择最有利的贷款结算币种和结算方式，同时积极利用其他金融工具规避汇率风险，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

与公允价值计量相关的项目

□适用 √不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

□适用 √不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	营业利润率比上年增减（%）
分产品						
整机销售	5,360,015,718.97	4,528,129,463.38	15.52	19.85	21.58	减少 1.20 个百分点
配件销售	177,804,515.23	160,832,655.33	9.55	30.77	44.28	减少 8.47 个百分点
材料销售	347,601,021.40	328,622,343.48	5.46	-24.09	-28.89	增加 6.39 个百分点
租赁收入	790,731.08	451,412.12	42.91	-68.74	-58.61	减少 13.97 个百分点
托管收入	1,307,497.32					
其他	3,242,706.15	1,283,953.34	60.40	-5.85	-0.23	减少 2.23 个百分点

6.3 主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国 内	554108	13.18
国 外	34968	98.37
合 计	589076	16.14

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007年11月	非公开发行	42,925	28,369	36,043	6,882	剩余资金将按承诺项目的实施进度适时投入。

2、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	拟投入金额	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
驱动桥及变速箱扩大生产规模技术改造项目	否	13,150	12,220	是	已完工注1	843.36	400.34	否	注3
液压挖掘机扩大生产规模技术改造项目	否	17,395	15,058	是	已完工注1	869.02	412.91	否	注4
小型工程机械技术改造项目	否	7,634	3,765	否	尚未完工注2	515.98	433.76	否	
补充流动资金	否	5,000	5,000	是	已完工	373.50	373.50	是	注5
合计	/	43,179	36,043	/	/		/	/	/

注 1：驱动桥及变速箱扩大生产规模技术改造项目与液压挖掘机扩大生产规模技术改造项目的设备购置安装已基本完工，但均留有工程保证金，并有部分工程尾款未付。

注 2：2008 年，由于小型机公司所处 C1 地块的产权过户问题，部分规划中的技改项目未能如期实施，因此本项目尚未达到目标产能，因而 2008 年未能达到预期的效益。2009 年小型机项目计划投资 4140 万元，使用募集资金约 3700 万元。技改完成后可满足小装 4000 台的生产纲领，该项投资拟在 2009 年二季度启动实施。

注 3：驱动桥及变速箱扩大生产规模技术改造项目 2008 年度未能达到预期的效益，其主要原因是：母公司与桥箱公司产品销售定价在每年年初确定，2008 年钢材价格上涨较快，导致桥箱公司成本增加；另外，由于项目是在 2008 年年底达到设计产能的，2008 年度实际产能利用率为 86%。以上两方面原因导致 2008 年度未能达到预期的效益。

注 4：液压挖掘机扩大生产规模技术改造项目 2008 年度未能达到预期的效益，其主要原因是：液压挖掘机 2000 台有效产能是在 2008 年年底形成的；此外，由于挖掘机业务 2008 年仍处于市场开拓阶段，公司挖掘机产品的品牌知名度和用户接受度都在逐渐积累的过程中，加之 2008 年 9 月以来的国际金融危机对工程机械市场造成较大冲击，使得挖掘机的销售量未能达到经济规模，以上两方面原因导致本项目 2008 年度未能达到预期的效益。

注 5、补充流动资金预计的年收益系按 1 年期的银行贷款利率 7.47%测算。

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

（1）与关联方共同投资设立厦门厦工租赁有限公司。公司与厦门机电集团有限公司、厦门航空工业有限公司、厦门海德有限公司、厦门海翼汽车工业城开发有限公司以货币资金共同投资设立厦门厦工租赁有限公司，注册资金 20000 万元，其中：本公司出资 7000 万元，占合营公司注册资本的 35%；厦门机电集团有限公司出资 3000 万元，占 15%；厦门海德有限公司出资 3000 万元，占 15%；厦门海翼汽车工业城开发有限公司出资 3000 万元，占 15%；厦门航空工业有限公司出资 4000 万元，占 20%。

（2）对厦门厦工国际贸易有限公司进行增资（2009 年 1 月份完成）。对厦门厦工国际贸易有限公司增资 2000 万元，增资后厦门厦工国际贸易有限公司注册资本增加至 4000 万元。

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健光华（北京）会计师事务所有限公司审计，2008 年归属于母公司所有者的净利润 187,019,830.73 元，根据《公司法》、《公司章程》有关规定，提取 10%法定公积金 15,101,129.72 元，加上年初未分配利润 225,157,311.84 元，减去 2008 年已分配 2007 年度利润 17,481,837.93 元，本年度实际可供分配的利润为 379,594,174.92 元。

鉴于 2009 年宏观经济存在诸多不确定性，且公司运营资金需求较大，公司 2008 年度利润分配预案为：以 2008 年末总股本 699,273,517 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.45 元(含税)。

不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	14272.81 注 1、注 2
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）	50216.68 注 1、注 2
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	92442.12
报告期末对子公司担保余额合计	169999.67
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	67216.35
担保总额占公司净资产的比例(%)	38.1

注 1：根据本公司与光大银行共同协商制定的《工程机械全程通金融网合作协议》（全程通 2008 年 031 号）以及《“全程通”工程机械金融网建设实施细则（暂行）》：中国光大银行为本公司经销商提供 6 个月期限的银行承兑汇票授信，核定“库存工程机械合格证回购担保授信额度”为人民币七亿元，授信期限为 2008 年 12 月 4 日至 2009 年 12 月 3 日。

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票为 593,214,150.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 461,371,320.00 元，但未发生回购事项。

注 2：根据本公司与中国光大银行签订的《关于建立工程机械金融网的合作协议》（工程机械 2008 年 032 号）：中国光大银行向本公司提供“按揭工程机械回购担保授信额度”为人民币壹亿伍仟万元，授信期限为 2008 年 12 月 16 日至 2009 年 12 月 16 日。根据上述协议内容，本公司与光大银行各分行及本公司的经销商签订按揭业务的从属协议，并约定在“工程机械车辆抵押 + 制造商及经销商提供回购保证”的模式下，光大银行可对购买本公司产品的最终用户提供工程机械价款的最高七成、期限最长为 36 个月的按揭贷款。本公司的经销商为借款人贷款提供回购保证，经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。

截至 2008 年 12 月 31 日止，本公司实际使用该行提供的回购保证余额为 40,795,538.69 元，宽限期内逾期本金为 1,062,784.94 元，但未发生回购事项。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

（1）购买商品、接受劳务的重大关联交易 单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
厦门银华机械有限公司	实际控制人的全资子公司	采购油缸等配件	市场定价，参与公司的采购招标	169,793,585.20	3.42	银行转账或票据结算
厦工（三明）重型机器有限公司	控股股东的全资子公司	采购路面机械	市场定价，参与公司的采购招标	142,212,021.73	2.86	银行转账或票据结算
厦门海翼国际贸易有限公司	实际控制人的全资子公司	采购钢材	市场定价，参与公司的采购招标	71,744,149.20	1.44	银行转账或票据结算
厦门厦工协华机械有限公司	参股子公司	采购配件	市场定价，参与公司的采购招标	22,381,636.62	0.45	银行转账或票据结算
厦门厦工宇威重工有限公司	控股股东	零星采购	市场定价，参与公司的采购招标	9,265.65	0	银行转账或票据结算
厦门厦工运输有限公司	控股股东的全资子公司	接受运输服务	市场定价，参与公司的采购招标	1,929,078.19	0.04	银行转账或票据结算

（2）销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
昆明嘉申工程机械有限公司	参股子公司	销售商品	按市场独立交易的价格确定	196,946,250.51	3.34	银行转账或票据结算
厦门机电集团有限公司	实际控制人	钢材销售	按市场独立交易的价格确定	11,766,431.62	0.20	银行转账或票据结算
厦门厦工协华机械有限公司	参股子公司	钢材销售	按市场独立交易的价格确定	12,521,601.71	0.21	银行转账或票据结算
厦门厦工银华机械有限公司	实际控制人的全资子公司	零星整机销售	按市场独立交易的价格确定	1,165,658.42	0.02	银行转账或票据结算
厦门厦工宇威重工有限公司	控股股东	零星配件销售	按市场独立交易的价格确定	844,561.39	0.01	银行转账或票据结算
厦门海翼国际贸易有限公司	实际控制人的全资子公司	销售钢材	按市场独立交易的价格确定	73,695,807.11	1.25	银行转账或票据结算
厦工（三明）重型机器有限公司	控股股东的全资子公司	零星配件销售	按市场独立交易的价格确定	381,041.72	0.01	银行转账或票据结算

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 87,853,500.26 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
厦门银华机械有限公司				0.26
厦门厦工宇威重工有限公司				9,872.66
厦门厦工服务有限公司		1.51	10.4	10.43
厦工(三明)重型机器有限公司	130.75	130.75		

（1）厦门厦工服务公司余额 1.51 万元，系代垫我司派出人员工资所致，该公司正在清算解散中；

（2）其他应收款应收厦工(三明)重型机器有限公司 130.75 万元系确认 2008 年度托管经营收益，公司将在 2009 年上半年收取托管收益。

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除遵守法定承诺外，持有的原非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，在二十四个月内不上市交易，在上述二十四个月届满后的十二个月内，厦门厦工宇威重工有限公司通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例不超过百分之十。	与承诺相符

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用 单位：元 币种：人民币

原告	被告	案由	受理法院	诉讼标的额	案件进展情况
厦门厦工机械股份有限公司	兰州骏马工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,617,585.93 元	本年发生，已胜诉申请强制执行中
济南鲁联集团投资咨询有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	买卖合同纠纷	济南市长清区人民法院	1,816,956.08	尚未开庭
厦门厦工机械股份有限公司	还西县闽鹭工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省厦门市思明区人民法院	7,071,347.54 元	审理中（注）

注：根据本公司于 2006 年 12 月 20 日公告：该债权已转让给厦门厦工宇威重工有限公司（原“厦门厦工集团有限公司”），该诉讼结果与厦门厦工宇威重工有限公司相关，与厦工股份公司无关。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面值（元）	会计核算科目
兴业证券股份有限公司	60,700,000.00	48,750,000	2.52	60,700,000.00	长期股权投资

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√适用 □不适用

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,235,375.67 元。

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告：否

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2008 年，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为：2008 年度公司的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，经营决策科学合理。完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现有违法、违规和损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2008 年，监事会对公司财务制度及财务状况进行了检查和审核，认为公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果良好，财务报告真实、客观地反映了公司 2008 年度的财务状况和经营成果。天健光华（北京）会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

通过对公司募集资金使用情况的检查，公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联方遵循公平原则签定了关联交易协议，2008 年度发生的关联交易决策严密、程序规范合法，未发现有内幕交易及损害公司和股东利益的行为。公司未有对控股股东及其他关联方违规对外担保的情况，与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

天健光华审（2009）GF 字第 020003 号

厦门厦工机械股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的厦门厦工机械股份有限公司（以下简称厦工股份公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2008 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是厦工股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，厦工股份公司财务报表已经按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了厦工股份公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司

中国 北京 中国注册会计师：常熔、

中国注册会计师：王文献

2009 年 3 月 18 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	454,865,055.36	1,022,353,789.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	320,097,315.81	585,741,360.24
应收账款	3	652,860,319.26	435,393,430.30
预付款项		94,342,718.50	144,132,033.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5		
应收股利	5	2,675,091.03	3,555,000.00
其他应收款	6	41,113,147.26	21,068,024.89
买入返售金融资产			
存货	7	2,181,490,885.67	1,796,331,268.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,747,444,532.89	4,008,574,906.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8		31,454,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	148,558,399.46	77,095,238.82
投资性房地产			
固定资产	10	759,381,300.07	516,596,566.16
在建工程	11	77,790,177.62	111,352,010.65
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	158,513,556.77	125,296,839.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	2,796,938.98	4,169,446.54
递延所得税资产	14	49,527,940.35	27,672,867.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,196,568,313.25	893,637,769.17
资产总计		4,944,012,846.14	4,902,212,675.33
流动负债：			
短期借款	17	957,408,883.68	718,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	770,141,827.09	1,397,071,527.80
应付账款	19	789,227,212.54	631,744,103.71
预收款项	20	84,962,101.48	107,176,319.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	136,225,139.66	148,703,780.22
应交税费	22	-85,696,436.05	-62,869,601.08
应付利息		1,376,185.00	1,189,697.50
应付股利			
其他应付款	23	215,467,589.74	316,723,415.43
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	24	200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,141,452,557.08	3,268,423,026.23
非流动负债：			
长期借款	25		
应付债券			
长期应付款	26	4,501,761.00	4,687,123.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	27	2,010,440.39	
其他非流动负债	28	72,340,053.94	10,383,783.54
非流动负债合计		78,852,255.33	15,070,906.54
负债合计		3,147,964,758.47	3,273,110,149.23
股东权益：			
股本	29	699,273,517.00	582,727,931.00
资本公积	30	558,678,005.91	677,234,032.30
减：库存股			
盈余公积	31	126,512,263.53	111,411,133.81
一般风险准备			
未分配利润	32	379,594,174.92	225,157,311.84
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,764,057,961.36	1,596,530,408.95
少数股东权益		31,990,126.31	32,572,117.15
股东权益合计	33	1,796,048,087.67	1,629,102,526.10
负债和股东权益合计		4,944,012,846.14	4,902,212,675.33

公司法定代表人：陈玲 主管会计工作负责人：王观发 会计机构负责人：王观发

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		187,935,619.96	653,955,587.37
交易性金融资产			
应收票据		306,864,520.75	570,741,378.32
应收账款	45	694,409,145.30	396,743,773.29
预付款项		39,449,257.33	85,781,344.91
应收利息			
应收股利		2,400,000.00	2,400,000.00
其他应收款	46	278,556,577.97	151,093,822.52
存货		1,601,519,567.07	1,544,196,618.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,111,134,688.38	3,404,912,525.03
非流动资产：			
可供出售金融资产			31,454,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	47	565,320,278.18	495,121,980.52
投资性房地产			
固定资产		407,143,920.78	334,142,852.02
在建工程		41,846,815.77	32,959,336.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,659,093.80	76,679,574.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,796,938.98	4,169,446.54
递延所得税资产		23,693,526.21	19,002,117.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,118,460,573.72	993,530,107.88
资产总计		4,229,595,262.10	4,398,442,632.91
流动负债：			
短期借款		913,000,000.00	680,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		572,331,827.09	1,373,713,167.80
应付账款		567,530,397.76	506,743,834.03
预收款项		49,461,121.02	77,717,310.74
应付职工薪酬		57,670,970.64	68,743,563.33
应交税费		-56,021,161.78	-61,939,403.59
应付利息		1,376,185.00	
应付股利			
其他应付款		225,762,413.78	194,593,722.20
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,531,111,753.51	2,840,761,892.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,501,761.00	4,687,123.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,302,453.94	8,843,783.54
非流动负债合计		20,804,214.94	13,530,906.54
负债合计		2,551,915,968.45	2,854,292,798.55
股东权益：			
股本		699,273,517.00	582,727,931.00
资本公积		555,917,250.21	672,462,836.21
减：库存股			
盈余公积		126,512,263.53	111,411,133.81
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,677,679,293.65	1,544,149,834.36
负债和股东权益合计		4,229,595,262.10	4,398,442,632.91

公司法定代表人：陈玲 主管会计工作负责人：王观发 会计机构负责人：王观发

合并利润表

2008 年 1—12 月

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		5,890,762,190.15	5,072,104,098.26
其中：营业收入	34	5,890,762,190.15	5,072,104,098.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,697,807,645.69	4,841,367,215.25
其中：营业成本	34	4,971,453,628.36	4,300,432,742.55
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	35	9,881,446.79	14,601,115.26
销售费用	36	448,752,238.95	367,892,168.11
管理费用		135,050,223.95	110,862,264.59
财务费用	37	103,045,963.50	45,839,157.66
资产减值损失	38	29,624,144.14	1,739,767.08
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）	39	4,352,293.85	5,872,262.22
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）		197,306,838.31	236,609,145.23
加：营业外收入	40	24,787,800.23	9,056,176.02
减：营业外支出	41	5,186,409.66	1,961,183.00
其中：非流动资产处置净损失		419,319.32	1,050,613.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		216,908,228.88	243,704,138.25
减：所得税费用	42	30,470,388.99	30,562,569.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		186,437,839.89	213,141,568.82
归属于母公司所有者的净利润	43	187,019,830.73	213,071,144.21
少数股东损益