

厦门工程机械股份有限公司

2004 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2、公司董事何维嘉因公出差无法出席本次董事会会议。

1.3、厦门天健华天有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4、公司董事长王昆东，财务总监黄泽森，会计机构负责人（会计主管人员）陈安辉声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	厦工股份
股票代码	600815
上市交易所	上海证券交易所
注册地址	厦门市厦禾路 668 号
注册地址邮政编码	361004
办公地址	厦门市灌口南路 668 号之八
办公地址邮政编码	361023
公司国际互联网网址	www.xiagong.com
电子信箱	xggfzqb@public.xm.fj.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪再春	叶维萍
联系地址	厦门市灌口南路 668 号之八厦门工程机械股份有限公司董事会秘书处	
电话	0592 - 6389300	0592 - 6389300
传真	0592 - 6389301	0592 - 6389301
电子信箱	xggfzqb@public.xm.fj.cn	xggfzqb@public.xm.fj.cn

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务	2,858,373,962.44	2,566,149,096.66	2,566,149,096.66	11.39	1,658,516,287.75	1,658,516,287.75

收入						
利润总额	74,772,419.82	101,153,317.27	101,309,725.74	-26.08	72,687,727.46	72,762,189.45
净利润	56,019,931.96	79,411,838.14	79,572,751.80	-29.46	52,851,694.74	52,926,156.73
扣除非经常性损益的净利润	53,977,450.61	79,243,206.84	79,404,120.50	-31.88	52,507,412.61	52,581,874.60
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,998,442,769.14	1,898,242,401.05	1,898,184,767.69	5.28	1,439,465,202.02	1,439,509,524.01
股东权益	894,763,267.78	879,988,049.72	880,148,963.38	1.68	845,336,394.10	800,439,336.18
经营活动产生的现金流量净额	-93,853,521.57	151,680,728.19	151,680,728.19	-161.88	69,060,399.74	69,060,399.74

3.2 主要财务指标

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益	0.12	0.18	0.18	-33.33	0.12	0.12
最新每股收益	0.12					
净资产收益率(%)	6.26	9.02	9.04	-2.76	6.252	6.61
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(%)	6.03	9.01	9.02	-2.98	6.21	6.57
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.21	0.34	0.34	-161.76	0.15	0.15
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	1.99	1.96	1.96	1.53	1.88	1.78
调整后的每股净资产	1.96	1.89	1.89	3.70	1.82	1.72

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	1,000,000
资产置换损益	20,525,401.59
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	540,468.58
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	524,922.27
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-20,187,873.20
所得税影响数	360,437.89
合计	2,042,481.35

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减 (+ , -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	329,713,650							329,713,650
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	329,713,650							329,713,650
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	329,713,650							329,713,650
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	119,700,149							119,700,149
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	119,700,149							119,700,149
三、股份总数	449,413,799							449,413,799

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数		34,204				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	年度内增 减	年末持股 数量	比例 (%)	股份类别（已 流通或未流 通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质 (国有股东或 外资股东)
厦门厦工集 团有限公司	0	329,713,650	73.37	未流通	无	国有股东
谭 健	643,550	643,550	0.14	已流通	未知	社会公众股东
林高崖	595,000	595,000	0.13	已流通	未知	社会公众股东
毛立杰	435,000	435,000	0.10	已流通	未知	社会公众股东
周涤非	362,000	362,000	0.08	已流通	未知	社会公众股东
贾利君	192,300	340,050	0.08	已流通	未知	社会公众股东
唐益功	330,000	330,000	0.07	已流通	未知	社会公众股东

肖亚鹏	330,000	330,000	0.07	已流通	未知	社会公众股东
张国金	330,000	330,000	0.07	已流通	未知	社会公众股东
胡运兰	299,900	299,900	0.07	已流通	未知	社会公众股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）			年末持有 流通数量		种类 （A、B、H 股或其它）	
谭 健			643,550		A 股	
林高崖			595,000		A 股	
毛立杰			435,000		A 股	
周涤非			362,000		A 股	
贾利君			340,050		A 股	
唐益功			330,000		A 股	
肖亚鹏			330,000		A 股	
张国金			330,000		A 股	
胡运兰			299,900		A 股	
胡永山			248,000		A 股	
上述股 东关联 关系或 一致行 动的 说明	前十名股东中，持有本公司股份 5%以上的股东只有厦门厦工集团有限公司，其持有的股份为国有法人股，与其他股东之间无关联关系，也不属于《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。 公司未知其他社会公众股东之间是否存在关联关系，也未知其他社会股东是否属于《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。					

4.3 控股股东及实际控制人

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

（1）控股股东情况

公司名称：厦门厦工集团有限公司

法人代表：卓志平

注册资本：701.69 百万元人民币

成立日期：1995 年 12 月 15 日

主要经营业务或管理活动：工程机械及其配件制造、加工、修理；房地产开发与经营；房地产管理；工程机械租赁；批发、零售金属材料、机械电子设备、汽车零配件、五金交电化工、加工贸易等。

（2）实际控制人情况

公司名称：厦门国有资产投资公司

法人代表：叶天捷

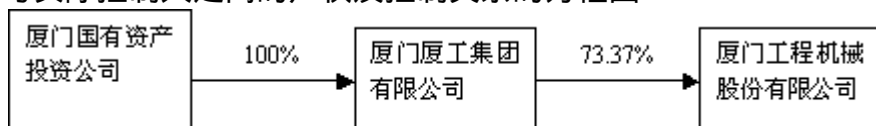
注册资本：2,563 百万元人民币

成立日期：1993 年 6 月 12 日

主要经营业务或管理活动：从事国有资产的经营、管理、以投资收益进行再投资；经人民银行批准从事融资、集资、发行股票、债券等业务；对房地产业、高科技产业、金融、交通运输、信息、咨询、旅游、服务、内外贸各领域进行投资、参股、控股。

报告期内公司控股股东无变更。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
王昆东	董事长、党委书记	男	53	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
何维嘉	董事、常务副总经理	男	47	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
黄泽森	董事、财务总监	男	37	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
扈军	董事	男	47	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
樊明	独立董事	男	47	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
陈培堃	独立董事	男	58	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
刘陆山	独立董事	男	49	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
赖增荣	独立董事	男	61	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
林文俊	监事会主席、党委副书记	男	56	2003-10-31 ~ 2006-10-31	5,685	5,685
刘天国	监事	男	42	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
张义龙	监事	男	48	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
林伟达	监事	男	54	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
许金星	监事	男	53	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
何刚	副总经理	男	43	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
白飞平	副总经理	男	40	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0
洪再春	董事会秘书	男	33	2003-10-31 ~ 2006-10-31	0	0

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
王昆东	厦门厦工集团有限公司	总经理	1997-04 ~ 至今	是
张义龙	厦门厦工集	办公室主任	1999-04 ~ 至今	是

	团有限公司			
--	-------	--	--	--

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

单位:万元 币种:人民币

年度报酬总额	391.68
金额最高的前三名董事的报酬总额	150.92
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	233.40
独立董事津贴	5
独立董事其他待遇	出席董事会、股东大会以及按“公司法”、公司章程相关规定行使职权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等），公司给予实报实销。
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	王昆东，扈军，刘天国，张义龙。
报酬区间	人数
10 万元以下	2
10-20 万元	1
60 万元以上	5

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期，受国家宏观调控影响，工程机械行业持续多年的快速增长势头趋缓，市场竞争进一步加剧。对本公司来说，2004年是非同寻常的一年。这一年，厦工实施了整体搬迁，建成了国内一流的工程机械制造基地，为企业未来的战略发展打下良好的基础。

2004 年，公司克服了原材料涨价、电力供应紧张、市场竞争加剧和易地搬迁等带来的不利影响，全心全意依靠全体职工，扎实工作，一边抓好生产经营工作，一边顺利完成易地搬迁改造任务，较好地完成全年的各项生产经营目标，公司销售收入、累计市场份额仍位于行业前列。

报告期内，公司精心组织，在上半年顺利完成易地搬迁并迅速达产，为公司全年各项指标的完成奠定坚实的基础。面对诸多不利因素，公司一方面狠抓以质量整顿工作为重点的内部管理，不断提高产品质量，强化节支降耗工作；另一方面加强市场开拓和营销网络建设，坚定不移地发展营销代理制，坚持以服务占市场的理念，进一步加大对服务的投入，增强用户满意度，成为全国工程机械和建筑机械行业中获得“用户满意服务明星班组”殊荣的三家企业之一。2004 年公司销售业绩取得稳步增长，尤其是下半年走势良好。在不断完善工业园各项工艺，理顺物流配送系统，提升制造和管理水平的同时，公司以项目为龙头，突出重点，加快技术创新和新产品开发，进行产品系列结构调整，为 2005 年全面提升企业竞争力创造了有利条件。

本次宏观调控，对公司而言机遇大于挑战，公司通过易地迁建，生产能力和制造水平大幅度提高，同时狠抓内部管理，不断提升管理水平和产品质量，有利于提升公司在行业竞争中的综合实力和持续健康稳定的发展。

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	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	2,849,732,044.70	2,472,307,657.19	13.24	11.39	11.35	0.03
其中:关联交易	8,559,553.01	743,996,347.43	13.08	649.00	669.21	-2.24
分产品						
装载机	2,764,247,241.58	2,402,817,426.58	13.08	10.88	10.96	0.06
其中:关联交易	8,559,553.01	743,996,347.43	13.08	649.00	669.21	-2.24
关联交易的定价原则		按市场独立交易价格确定				
关联交易必要性、持续性的说明		公司与关联方交易均为日常生产经营购销活动中发生的,属正常的业务往来,有助于保障公司生产经营的顺利进行,是持续的生产经营活动。				

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 8,559,553.01 元。

6.3 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	2,849,814,409.43	11.24
国外	8,559,553.01	649.40

6.4 采购和销售客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	1,151,670,687.25	占采购总额比重	43.10%
前五名销售客户销售金额合计	697,125,504.59	占销售总额比重	24.39%

6.5 参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重%
厦门厦工新宇机械有限公司	生产和销售服务	结构件加工及小型工程机械	25,139,878.99	10,055,951.60	17.95

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 经营成果和利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

- 1) 主营业务利润系本年销量上升, 主营业务收入大幅增加所致。
- 2) 净利润比去年减少主要是原辅材料涨价及搬迁影响。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

- 1) 现金及现金等价物净增加额增加 61,040,190.58 元系本年末货币资金增加所致。
- 2) 预付账款年末数比年初数增加 52.50%, 主要原因是年末预付的采购钢材、柴油机和挖掘机配件款余额比年初余额增加。
- 3) 短期借款年末余额比年初增加 179.89%, 主要是本公司本年产量增加以及年末存货比年初存货增加 25.55%, 导致资金需求增大所致。
- 4) 其他应付款年末数比年初数增加 103.46%, 主要原因是年末应付控股股东厦门厦工集团有限公司比年初增加 22,561,793.04 元。
- 5) 营业费用增幅为 20.46%, 主要是公司销售量比上年数增加所致。
- 6) 财务费用中利息支出比上年增加 85.32%, 系本年票据贴现利息支出及贷款利息支出比上年增加。

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

√ 适用 □ 不适用

国家继续加强宏观调控政策, 工程机械市场增速趋缓, 市场竞争不断加剧; 钢材、橡胶、油品等原辅材料价格持续攀升, 电力紧缺及运力紧张问题仍然存在, 将给公司的生产经营带来负面影响。公司将努力开拓市场, 采取措施应对成本压力。

6.10 完成盈利预测的情况

□ 适用 √ 不适用

6.11 完成经营计划情况

□ 适用 √ 不适用

6.12 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划（如有）

☒ 适用 ☐ 不适用

2005 年经营方针：抓市场、练内功、上品质、增效益

主要经营措施和对策：

1、技术研发方面：加快新产品整合，完成产品结构调整，实施新工艺，加快并加大新产品开发的速度和力度，提高企业核心竞争力。

2、市场营销方面：进一步规范营销网络建设，培育强大的代理商合作伙伴；加强样机管理，减轻资金占用压力；坚持以服务占市场的理念，继续加大对服务的投入；加大推广新产品、高附加值产品的力度，以产品优势来巩固和扩大市场份额，提升厦工品牌市场影响力。

3、内部管理方面：加强分析研究，集思广益，努力提高市场预测的准确性和对市场反应的灵敏度及应变能力；开展质量年活动，继续抓好质量持续改进工作和质量管理制度的建设和完善；开源节流，严格成本控制，确保效益同步增长，同时加大资金管理力度，加快资金回笼，控制资金风险；继续抓好正规化、规范化建设和日常管理工作。

4、加快结构调整和深化改革，建立健全绩效考核机制。加强员工的教育培训和思想政治工作，培育一支高素质有技能道德好的员工队伍，努力增强员工的凝聚力和企业的向心力，谋求厦工更大更快的发展。

新年度盈利预测（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经厦门天健华天有限责任会计师事务所审计，公司 2004 年实现净利润 56,019,931.96 元，加上年初未分配利润 78,646,288.13 元，本次可供分配的利润 134,666,220.09 元（含 2004 年已支付的 2003 年度现金股利 44,941,379.90 元）。按规定提取法定公积金 5,739,819.12 元，提取法定公益金 5,739,819.12 元，可供股东分配的利润为 123,186,581.85 元，减应付普通股股利 44,941,379.90 元，年末未分配利润为 78,245,201.95 元。公司 2004 年度利润分配预案为：2004 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司历年来坚持以现金分配为主回报股东，但鉴	用于公司流动资金周转。

于目前公司生产经营规模的不断扩大及新产品的开发对流动资金的需求较大，公司流动资金周转较为紧张。为了改善公司现金流状况，更好提高公司的盈利能力，保持公司可持续健康的发展，统筹考虑股东的长远利益和公司的实际情况，2004 年利润不进行现金分配。 独立董事意见：公司将未分配利润用于流动资金周转，符合公司的实际情况和股东的长远利益，是合适可行的。	
--	--

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
厦门土地开发总公司，位于厦门市灌南工业园区的厦工机械工业园内新建厂区土地、厂房建筑物和机器设备	2004-06-30	371,325,697.86	-	否	土地使用权证正在办理。	是

7.2 出售资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

交易对方及被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
厦门土地开发总公司，厦门岛内的厦门市厦禾路及厦门市体育路厂区的工业用地及原有厂房建筑物和机器设备	2004-06-30	439,933,951.76	-	20,525,401.59	否	否	是

上述交易按非货币性交易准则进行了相关的账务处理。本次易地迁建、资产移交，公司主营业务方向未发生任何变化，而且优化了公司的资产结构，盘活了存量资产，全面提升了公司的资产质量。公司生产经营厂区面积将由原来 32.57 万平方米扩大到 56.49 万平方米，生产布局和工艺流程得到合理调整，工艺装备水平达到国内先进水平，很大程度提高了公司生产能力和制造质量水平，提升了本公司的综合实力和市场竞争力。本次搬迁改造符合厦门市城市整体规划和公司发展战略，有利于公司的可持续发展。

展。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☒ 适用 ☐ 不适用

购买、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
厦门厦工新宇机械有限公司	零部件	市场价格定价, 参与公司的采购招标	205,719,138.38	7.70	银行转帐或票据结算
厦门齿轮厂	零部件	市场价格定价, 参与公司的采购招标	148,508,912.14	5.56	银行转帐或票据结算
厦门银华机械厂	零部件	市场价格定价, 参与公司的采购招标	77,113,438.95	2.89	银行转帐或票据结算

7.4.2 关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

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	
		发生额	余额	发生额	余额
厦门厦工集团有限公司	母 公司	14,056,099.62	200.99	130,278,196.95	22,561,793.04

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 14,056,099.62 元人民币, 上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 200.99 元人民币。

7.5 委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 独立董事履行职责的情况

独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
樊明	5	5	0	0
陈培堃	5	5	0	0
刘陆山	5	3	2	0
赖增荣	5	5	0	0

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 监事会会议情况：

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，具体如下：

1、2004 年 2 月 11 日召开监事会四届二次会议，会议审议通过如下决议：公司二〇〇三年度年度报告及摘要；公司二〇〇三年度监事会工作报告。

本次监事会决议公告刊登于 2004 年 2 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站上。

2、2004 年 4 月 22 日召开监事会四届三次会议，会议审议通过如下决议：1) 公司 2004 年第一季度报告；2) 关于公司 2003 年度关联交易实施情况的报告。

决议公告刊登于 2004 年 4 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站上。

3、2004 年 8 月 18 日召开监事会四届四次会议，会议审议通过了如下决议：1) 公司 2004 年半年度报告及半年度报告摘要；2) 公司关于新设挖掘机车间和生产准备车间的议案。

决议刊登于 2004 年 8 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站上。

4、2004 年 11 月 28 日召开监事会四届五次会议，会议审议通过如下决议：《关于公司厂区易地迁建及资产移交的议案》。

决议公告刊登于 2004 年 11 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》及上交所网站

(二) 监事会独立意见

1. 公司依法运作情况

监事会认为：公司能依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》的有关规定依法管理，依法经营，决策程序合法，逐步形成较为规范的管理体系。公司监事会积极发挥监督职能，通过对公司内部审计，对重大经营决策、重大采购、投资等经营活动以及执行股东大会、董事会决议情况实行过程监督。公司董事、高级管理人员、经理执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

2. 检查公司财务情况

监事会认真地检查和审核了公司财务状况，通过审阅公司财务报表及其他会计资料，监事会认为公司账目清楚，会计核算、会计政策变更、会计差错调整和财务管理均符合有关规定。认为公司 2004 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成

果，厦门天健华天有限责任会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正、真实可靠的，未发现虚假与重大遗漏。

3. 关联交易：

监事会认为：报告期内公司与关联方均签订一系列合同及协议，本着公开、公平、公正的原则，按正常的商业往来进行交易，未发现损害公司利益和股东权益的情况，也未发现给公司资产造成损失的情况。

4. 2004 年度，公司无募集资金投资行为。

5、关于公司厂区易地迁建及资产移交事项，审议程序合法，本次搬迁有利于提升公司的生产能力和产品的制造水平，符合公司持续经营和自身发展的需要。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

本报告期公司财务报告经审计，注册会计师签字出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 财务报表

资产负债表

编制单位：

2004 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：				
货币资金	117,708,153.93	124,495,261.64	94,461,161.67	98,186,907.85
短期投资	-	-	-	-
应收票据	214,992,821.23	120,720,351.60	214,328,499.73	119,890,351.60
应收股利	720,000.00	1,063,992.56	720,000.00	1,063,992.56
应收利息	-	-	-	-
应收账款	74,512,331.70	79,240,258.03	75,722,407.55	76,905,191.72
其他应收款	22,094,186.15	6,423,363.33	15,199,609.53	5,994,869.42
预付账款	67,911,504.56	103,561,953.11	67,512,934.07	96,210,677.31
应收补贴款	-	-	-	-
存货	812,080,848.36	1,020,206,397.52	788,652,338.31	990,061,472.42
待摊费用	1,474,863.03	1,614,523.72	1,119,001.02	1,506,655.94
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	1,311,494,708.96	1,457,326,101.51	1,257,715,951.88	1,389,820,118.82
长期投资：		-		
长期股权投资	74,993,184.91	86,583,291.46	167,298,822.83	183,910,423.39
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	74,993,184.91	86,583,291.46	167,298,822.83	183,910,423.39
固定资产：				
固定资产原价	551,215,720.77	427,821,210.39	482,841,567.19	358,861,942.54
减：累计折旧	166,739,202.68	100,367,457.51	150,509,929.35	82,152,764.27
固定资产净值	384,476,518.09	327,453,752.88	332,331,637.84	276,709,178.27
减：固定资产减值准备	9,192,060.71	7,739,678.41	9,192,060.71	7,739,678.41
固定资产净额	375,284,457.38	319,714,074.47	323,139,577.13	268,969,499.86

工程物资	-	-	-	-
在建工程	37,566,687.65	42,701,585.53	37,419,996.05	42,701,585.53
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	412,851,145.03	362,415,660.00	360,559,573.18	311,671,085.39
无形资产及其他资产：				
无形资产	97,637,563.67	91,320,307.50	64,984,408.30	59,403,698.93
长期待摊费用	1,265,798.48	797,408.67	746,652.34	416,729.13
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	98,903,362.15	92,117,716.17	65,731,060.64	59,820,428.06
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	1,898,242,401.05	1,998,442,769.14	1,851,305,408.53	1,945,222,055.66
流动负债：				
短期借款	94,500,000.00	264,500,000.00	80,000,000.00	250,000,000.00
应付票据	498,672,105.59	401,243,375.71	498,372,105.59	399,743,375.71
应付账款	302,096,061.63	311,773,437.83	299,340,394.93	303,549,793.79
预收账款	28,580,054.33	30,150,607.74	23,466,777.65	26,102,812.82
应付工资	239,190.00	725,505.54	-	-
应付福利费	7,636,067.01	10,803,515.55	7,128,276.91	9,379,120.60
应付股利	-0.00	-	-	-
应交税金	2,020,571.42	-24,128,830.69	1,792,717.73	-24,729,341.94
其他应交款	51,179,550.31	53,315,088.04	39,748,324.63	41,089,149.86
其他应付款	17,792,529.89	36,201,552.30	15,329,075.38	34,831,117.52
预提费用	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债				
流动负债合计	1,002,716,130.18	1,084,584,252.02	965,177,672.82	1,039,966,028.36
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	2,420,892.00	-	2,420,892.00
专项应付款	5,282,039.17	5,860,231.59	5,282,039.17	5,860,231.59
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	5,282,039.17	8,281,123.59	5,282,039.17	8,281,123.59
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	1,007,998,169.35	1,092,865,375.61	970,459,711.99	1,048,247,151.95
少数股东权益	10,256,181.98	10,814,125.75	-	-
股东权益：				
股本	449,413,799.00	449,413,799.00	449,413,799.00	449,413,799.00
资本公积	276,974,342.79	280,646,738.70	276,974,342.79	280,646,738.70
盈余公积	75,188,599.84	86,668,238.08	75,188,599.84	86,668,238.08
其中：法定公益金	16,170,312.85	21,910,131.97	16,170,312.85	21,910,131.97
未分配利润	78,646,288.13	78,245,201.95	79,268,954.91	80,246,127.93

拟分配现金股利	44,941,379.90		44,941,379.90	
减：未确认投资损失	-234,980.04	-210,709.95	-	-
股东权益合计	879,988,049.72	894,763,267.78	880,845,696.54	896,974,903.71
负债和股东权益总计	1,898,242,401.05	1,998,442,769.14	1,851,305,408.53	1,945,222,055.66

公司法定代表人:王昆东

主管会计工作负责人:黄泽森

会计机构负责人:陈安辉

利润及利润分配表

编制单位:

2004 年

单位:元 币种:人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	2,858,373,962.44	2,566,149,096.66	2,798,036,576.05	2,515,057,580.82
减：主营业务成本	2,476,698,582.71	2,225,239,815.91	2,442,115,314.38	2,193,608,444.81
主营业务税金及附加	4,807,569.07	2,547,689.54	4,449,928.74	2,204,268.94
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	376,867,810.66	338,361,591.21	351,471,332.93	319,244,867.07
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,014,374.02	6,678,104.05	5,879,264.36	6,812,442.37
减：营业费用	195,588,858.30	162,374,609.96	184,413,668.42	154,369,083.64
管理费用	98,440,552.48	74,105,457.56	87,386,889.81	65,907,217.30
财务费用	28,360,907.83	15,304,047.02	27,648,847.85	14,498,350.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,491,866.07	93,255,580.72	57,901,191.21	91,282,657.87
加：投资收益（损失以“-”号填列）	12,088,803.09	7,699,346.78	15,566,031.21	9,336,251.12
补贴收入	1,329,300.00	-	1,000,000.00	-
营业外收入	22,682,475.98	818,587.96	21,940,893.49	489,013.57
减：营业外支出	21,820,025.32	620,198.19	21,811,821.01	524,747.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,772,419.82	101,153,317.27	74,596,294.90	100,583,175.06
减：所得税	18,341,049.18	21,545,362.92	17,198,103.74	21,057,114.28
减：少数股东损益	387,168.59	181,878.25	-	-
加：未确认投资损失（合并报表填列）	24,270.09	14,237.96	-	-
五、净利润（亏损以“-”号填列）	56,019,931.96	79,411,838.14	57,398,191.16	79,526,060.78
加：年初未分配利润	78,646,288.13	60,081,042.03	79,268,954.91	60,589,486.17
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	134,666,220.09	139,492,880.17	136,667,146.07	140,115,546.95
减：提取法定盈余公积	5,739,819.12	7,952,606.07	5,739,819.12	7,952,606.07
提取法定公益金	5,739,819.12	7,952,606.07	5,739,819.12	7,952,606.07
提取自补流动资金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-

七.可供股东分配的利润	123,186,581.85	123,587,668.03	125,187,507.83	124,210,334.81
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	44,941,379.90	44,941,379.90	44,941,379.90	44,941,379.90
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	78,245,201.95	78,646,288.13	80,246,127.93	79,268,954.91
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人:王昆东

主管会计工作负责人:黄泽森

会计机构负责人:陈安辉

现金流量表

2004 年度

编制单位：厦门工程机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	合并数	母公司
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		2,552,612,955.03	2,682,428,465.79
收到的税费返还		340,241.83	-
收到的其他与经营活动有关的现金		15,710,405.75	4,537,550.49
现金流入小计		2,568,663,602.61	2,686,966,016.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,391,143,424.11	2,532,803,907.55
支付给职工以及为职工支付的现金		120,045,699.80	108,718,097.66
支付的各项税费		94,978,984.64	89,608,894.40
支付的其他与经营活动有关的现金	37	56,349,015.63	46,866,767.14
现金流出小计		2,662,517,124.18	2,777,997,666.75
经营活动产生的现金流量净额		-93,853,521.57	-91,031,650.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		12,834.00	12,834.00
取得投资收益所收到的现金		334,000.00	334,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		95,237,043.81	95,205,826.04
收到的其他与投资活动有关的现金		13,331,533.06	10,026.03
现金流入小计		108,915,410.87	95,562,686.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		116,434,585.58	114,655,184.87
投资所支付的现金			-
支付的其他与投资活动有关的现金			-
现金流出小计		116,434,585.58	114,655,184.87
投资活动产生的现金流量净额		-7,519,174.71	-19,092,498.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		699,000,000.00	680,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		106,040.31	-
现金流入小计		699,106,040.31	680,000,000.00
偿还债务所支付的现金		534,000,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		56,384,828.09	55,588,696.32
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		561,408.23	561,408.23
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		590,946,236.32	566,150,104.55
筹资活动产生的现金流量净额		108,159,803.99	113,849,895.45
四、汇率变动对现金的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		6,787,107.71	3,725,746.18
补充资料	注释号	合并数	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		56,019,931.96	57,398,191.16
加：少数股东损益		387,168.59	-
减：未确认的投资损失			
计提的资产损失准备		9,047,712.68	8,557,050.68
固定资产折旧		24,735,329.19	22,326,881.26
无形资产摊销		2,687,431.84	1,950,885.04
长期待摊费用摊销		650,089.81	511,623.21
待摊费用减少（减：增加）		-139,660.69	-387,654.92
预提费用增加（减：减少）			-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-696,554.37	1,086,920.02
固定资产报废损失		151,193.79	151,193.79
财务费用		14,232,633.38	13,536,049.90
投资损失（减：收益）		-12,088,803.09	-15,566,031.21
递延税款贷项（减：借项）			-
存货的减少：（减：增加）		-224,771,354.28	-218,330,830.48
经营性应收项目的减少：（减：增加）		51,293,361.00	44,888,357.37
经营性应付项目的增加：（减：减少）		-13,783,957.68	-6,174,638.88
其他		-1,578,043.70	-979,647.41
经营活动产生的现金流量净额		-93,853,521.57	-91,031,650.47
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		124,495,261.64	98,186,907.85
减：现金的期初余额		117,708,153.93	94,461,161.67
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额		6,787,107.71	3,725,746.18

公司法定代表人：王昆东

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：陈安辉

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 会计差错变更

本公司根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，对本公司以前会计年度的会计差错进行了追溯调整。

本年度发现 2003 年度少计提营业税金及其附加 214,041.83 元，少计提企业所得税 4,505.19 元和少计股权投资收益 57,633.36 元，在编制 2003 年和 2004 年可比的会计报表时，已对该等差错进行了调整。由于上述错误的影响，本公司调减了 2003 年度净利润 160,913.66 元和 2004 年年初未分配利润 128,730.92 元。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化

厦门工程机械股份有限公司

董 事 会

2005 年 4 月 22 日