

公司代码：600815

公司简称：\*ST 厦工

# 厦门厦工机械股份有限公司 2019 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张振斌、主管会计工作负责人张建 及会计机构负责人（会计主管人员）蔡学坤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本半年度报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本半年度报告第四节经营情况讨论与分析中“二、其他披露事项”中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	164

## 第一节 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 公司简介和主要财务指标

### 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	张振斌

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王光武	吴美芬
联系地址	厦门市灌口南路668号之八厦工机械股份有限公司	厦门市灌口南路668号之八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
报告期内变更情况查询索引	无

### 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
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST厦工	600815	厦工股份

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、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	1,038,802,213.20	1,712,097,987.18	-39.33
归属于上市公司股东的净利润	-276,960,254.64	-53,092,238.94	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	-326,180,543.72	-114,523,486.07	不适用
经营活动产生的现金流量净额	23,395,483.98	419,763,854.34	-94.43
	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	-444,826,062.46	-185,411,457.33	不适用
总资产	4,388,945,447.71	5,102,113,676.80	-13.98

## (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)	-0.29	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.29	-0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.34	-0.12	不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-10.21	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-22.03	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,674,650.11	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,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	11,667,260.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

备		
债务重组损益	1,482,697.74	
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期初至合并日的当期净损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	981,546.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	44,398,545.75	
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、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,462,275.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-489,285.05	
少数股东权益影响额	-1,480,130.41	
所得税影响额	-15,477,271.11	
合计	49,220,289.08	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司前身是创建于1951年的厦门工程机械厂,经过60多年的发展,公司的主营业务产品已经覆盖装载机、挖掘机、叉车、路面机械、掘进机械、环保机械等工程机械产品系列,被广泛应用于建筑、矿山、农林水利、电力、道路、港口等工程领域。

公司是国家生产工程机械产品的重点骨干大型一类企业,集工程机械产品研发、制造、销售、售后服务等功能为一体。公司在国内外拥有众多优秀的经销、服务商,共同致力于产品营销网络的建设,为客户提供专业的工程机械系统解决方案,公司产品远销中东、非洲、东南亚、南美、欧洲等几十个国家和地区。

公司所属的工程机械行业是中国机械工业的主要支柱产业之一,目前处于较为成熟的发展阶段。工程机械产品市场需求主要受国家固定资产投资规模、基础设施建设规模、矿山开发规模等因素影响,因此工程机械行业与国内外宏观经济密切相关,属于强周期性行业。

2019年上半年,在国家一系列积极政策的调控下,基础设施建设、基建工程、高速铁路、高速公路的需求拉动,国家加强环保治理,设备更新需求增长等多重因素推动下,工程机械行业持续稳重求进、稳中增长,市场仍保持了一定的需求,行业发展也出现了一些积极的变化。工程机械行业企业继续分化,行业集中度进一步提高,龙头企业优势明显,市场逐渐向规模大、实力强的企业靠拢,且各企业产品之间开始相互渗透,竞争程度有加强的趋势。伴随着行业竞争格局的演变,国内挖掘机械市场格局发生明显变化,国产品牌已经成为行业的最重要力量。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司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与核心零部件的研发、制造和营销服务能力，以及经六十多年历史沉淀形成的厦工品牌价值。

1. 产品系列丰富优势：公司经过六十几年的发展，形成了装载机、挖掘机、叉车、压路机、推土机、平地机、摊铺机、盾构机、小型机械、环保机械等十几种整机产品，每种整机产品均有数款不同型号的设备，以满足不同用户、不同工况的需求。

2. 技术研发优势：公司设有国家级技术中心、企业博士后工作站和福建省院士专家工作站。公司与吉林大学、浙江大学、厦门大学、中国机械科学研究总院、天津工程机械研究院等高校及研究所建立了长期的“产学研”合作关系。2019年上半年公司推出新一代N系列产品，从性能、质量，外观等方面取得较大的提升，进一步贴近市场需求，在同行业中树立了良好的口碑，赢得了广大客户的认可和好评。

3. 完善的营销网络优势。六十多年来，公司在全世界构建了200多家优秀经销服务商、700多家销售服务网点，通过构建快捷的物流供应系统与技术支持体系，为客户提供工程机械系统解决方案。公司常年开展“同心圆”及“XGMACARE”服务活动，为全球用户开通“面对面”的服务保障渠道。2019年上半年，公司梳理优化战略目标，结合债权催收，整合提升优质渠道，进一步完善渠道布局，提升市场竞争力。

4. 品牌优势。六十多年来，厦工敢为超越，变革创新，凭借过硬的产品质量，先后赢得了多项重量级荣誉：“厦工XGMA及图”商标先后荣获“福建省著名商标”、“中国驰名商标”称号；厦工产品多次获得“厦门优质品牌”、“福建省名牌产品”、“中国名牌产品”称号；厦工多次获得“中国工程机械制造商50强”、“全球工程机械制造商50强”、“全国机械行业文明单位”、“装备中国功勋企业”等荣誉。“厦工”系列产品也成为了客户首选产品。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，国内 GDP 同比增长 6.3%，经济增长保持了总体平稳、稳中有进的发展态势；尽管上半年经济增速有所放缓，但主要宏观经济指标运行在合理区间，经济结构在优化调整。根据中国工程机械行业协会统计数据显示，纳入统计范围的 25 家主机制造企业，2019 年上半年装载机销售 66,555 台，同比增长 1.57%，创下近五年来的新高，其中出口 12,626 台，同比增长 4.89%；挖掘机销售 137,207 台，同比增长 14.2%，国内市场（不含港澳台地区）销量 12.5 万台，同比增长 12.3%；出口销量 1.2 万台，同比增长 38.7%。

2019 年上半年公司销售各类机械 2710 台，同比下降 36.41%；营业收入 103,880.2 万元，同比下降 39.33%，主营业务毛利率 12.71%，同比下降 0.79 个百分点，实现归属于母公司所有者的净利润为-27,696.03 万元；公司发生销售费用 7,370.98 万元，同比-13.81%，发生管理费用 13,500.31 万元，同比增长 148.10%。

报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-32,618.05 万元，公司主营利润仍亏损，主要原因是产销量提升不足，产品毛利率较低。报告期内，公司主要开展了以下工作：

#### （一）去产能减冗员

一是关闭厦门本部装载机生产业务，只保留焦作装载机基地，初步解决两个装载机生产基地产能利用率均严重不足，规模不经济的问题；二是全面启动厦门基地员工分流工作，以协商解除劳动合同为主，累计分流厦门本部员工约半数，圆满完成了人员分流的阶段性目标任务，公司员工大幅简减，结构得以优化；三是在上述基础上，基本完成定岗定编和薪酬制度套改工作，开始实施全员目标管理。

#### （二）建设焦作基地

一是制定厦工焦作公司数字化三年中期战略规划，计划以数据化为基础，以自动化为推手，将厦工焦作公司打造成为数字化工厂，目前正在开展涂装技改项目和产能提升项目的相关工作；二是与焦作市政府达成战略合作意向，签订了《战略合作框架协议》，计划共建厦工北方（焦作）智能制造基地；三是落地实施“四化一造”工作，计划通过研发信息化，产品信息化，生产信息化，管理信息化结合业务流程和组织再造，全方位打造工业数字化基础；目前正在推进“业务协同、IT 助力”专项工作，整体运营效率提升显著。

#### （三）应收账款催收

一是通过年会集中商谈，实地上门商谈，到公司约谈等方式，与近 50 家次经销商进行商谈和解，通过商谈及准备相关和解资料中掌握经销商动态，了解其需求，落实还款预期等，为达成和解做好基础工作；二是先后完成 8 家经销商和解协议的签订，继续加强各类债权催收。

#### （四）产品转型升级

一是公司 2019 年全新一代 N 系列新品开始批量生产，全面上市；二是满足“国 4”排放标准的装载机和挖掘机 K 系列产品在 N 系列基础上对产品性能和品质方面进一步升级，目前 K 系列产品已完成样机装配，确保 2020 年新规出台前可以完成全面切换；三是高喷消防车通过工信部及消防部门审查，取得相关资质，已经具备销售条件；四是智能机样机完成与百度技术开发合作首期项目签订并在正常推进当中；五是公司拟实施智能装备合资项目，已经公司第八届董事会第三十七次会议审议通过。

## (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(%)
营业收入	1,038,802,213.20	1,712,097,987.18	-39.33
营业成本	904,435,298.71	1,478,127,127.38	-38.81
销售费用	73,709,828.29	85,524,876.91	-13.81
管理费用	135,003,057.46	54,414,550.79	148.10
财务费用	57,182,198.55	72,496,811.86	-21.12
研发费用	19,617,111.89	24,264,220.64	-19.15
经营活动产生的现金流量净额	23,395,483.98	419,763,854.34	-94.43
投资活动产生的现金流量净额	-23,609,605.06	-27,410,973.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-182,623,583.36	-485,370,402.07	不适用

营业收入变动原因说明:主要是工程机械产品销量下降。

营业成本变动原因说明:主要是工程机械产品销量下降,成本相应减少。

销售费用变动原因说明:主要工程机械产品销量下降,变动销售费用相应减少。

管理费用变动原因说明:主要是公司进行人员分流,辞退福利增加。

财务费用变动原因说明:主要是生产规模同比略有下降,导致资金需求有所下降。

研发费用变动原因说明:主要是产品机型经过整合后,部分产品的研发投入较上年同期有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是销量下降,销售回款和采购支出同期比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是控股子公司处置长期资产所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还债务现金流出减少所致。

其他变动原因说明:无

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	264,035,461.02	6.02	415,516,991.30	8.14	-36.46	受公司重整影响,货币资金存量下降

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	3,805,266.87	0.07	-100.00	根据新金融工具准则要求重分类调整影响
交易性金融资产	91,311,066.24	2.08				根据新金融工具准则要求重分类调整影响
应收票据	63,109,811.53	1.44	61,941,984.43	1.21	1.89	
应收账款	1,691,384,484.88	38.54	1,750,165,040.09	34.30	-3.36	
应收款项融资		0.00				
预付款项	62,130,287.87	1.42	118,632,607.56	2.33	-47.63	主要是子公司本期结算上期预付款项
其他应收款	25,762,764.09	0.59	177,952,526.87	3.49	-85.52	主要是收回联营往来款
存货	1,054,866,023.71	24.03	1,317,513,010.49	25.82	-19.94	
持有待售资产	734,340.39	0.02	734,340.39	0.01		
其他流动资产	26,399,189.02	0.60	42,933,260.75	0.84	-38.51	
可供出售金融资产		0.00	80,000,000.00	1.57	-100.00	根据新金融工具准则要求重分类调整影响
长期股权投资	33,921,296.41	0.77	34,410,581.44	0.67	-1.42	
投资性房地产	66,952,433.67	1.53	68,091,073.07	1.33	-1.67	
固定资产	589,261,055.50	13.43	626,774,918.02	12.28	-5.99	
在建工程	48,638,851.71	1.11	35,961,166.50	0.70	35.25	主要是本部20项目及厦工焦作子公司二期建设及设备安装工程增加所致
无形资产	257,992,087.58	5.88	261,595,712.39	5.13	-1.38	
长期待摊费用	9,104,541.29	0.21	11,359,570.01	0.22	-19.85	
递延所得税资产	97,710,171.88	2.23	89,281,846.72	1.75	9.44	
其他非流动资产	5,631,580.91	0.13	5,443,779.90	0.11	3.45	
短期借款	2,581,557,376.00	58.82	2,536,617,217.37	49.72	1.77	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	3,115,800.71	0.06	-100.00	根据新金融工具准则要求重分类调整影响
交易性金融负债	670,608.73	0.02				根据新金融工具准则要求重分类调整影响
应付票据	423,114,750.55	9.64	644,693,198.64	12.64	-34.37	本期票据结算减少
应付账款	654,219,599.33	14.91	699,846,138.12	13.72	-6.52	
预收款项	281,682,129.43	6.42	415,304,040.92	8.14	-32.17	主要是控股子公司客户预付款减少
应付职工薪酬	45,492,587.99	1.04	44,555,448.95	0.87	2.10	
应交税费	21,604,724.49	0.49	24,545,658.05	0.48	-11.98	
其他应付款	283,538,667.58	6.46	277,118,390.92	18.41	2.32	

一年内到期的非流动负债						
长期借款	42,639,551.40	0.97	150,000,000.00	2.94	-71.57	主要是归还长期借款
长期应付款	41,986,305.99	0.96	43,990,117.93	0.86	-4.56	
长期应付职工薪酬	97,783,786.00	2.23	71,937,791.15	1.41	35.93	人员分流增加内养人员辞退福利
递延收益	218,691,447.09	4.98	227,175,560.46	4.45	-3.73	
递延所得税负债	288,078.54	0.01	951,316.72	0.02	-69.72	交易性金融资产公允价值变动转回所致
股本	958,969,989.00	21.85	958,969,989.00	18.80	0.00	
资本公积	2,056,536,758.47	46.86	2,056,536,758.47	40.31	-0.00	
其他综合收益	-2,399,279.28	-0.05	-2,427,599.44	-0.05	-1.17	
盈余公积	274,265,798.55	6.25	274,265,798.55	5.38	0.00	
专项储备	1,406,529.35	0.03				子公司本期计提安全生产费用
未分配利润	-3,733,605,858.55	-85.07	-3,472,756,403.91	-68.07	7.51	
少数股东权益	140,501,897.05	3.20	147,674,454.19	2.89	-4.86	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	59,685,370.08	保证金
货币资金-其他货币资金	23,248,581.30	职工住房房改基金专项存款
货币资金-银行存款	1,458,493.52	因诉讼纠纷冻结
固定资产-房屋建筑物	71,992,711.81	诉讼保全担保
无形资产-土地使用权	32,364,817.49	诉讼保全担保
投资性房地产-房屋建筑物	2,163,473.37	诉讼保全担保
合计	190,913,447.57	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	主要业务	在被投资单位持股比例%	投资成本	本期末余额	本期初余额	本期变动	变动比例%
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	机械制造	42	8,400,000.00	4,845,431.73	5,125,190.43	-279,758.70	-5.46
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	45	3,600,000.00	11,830,130.05	11,831,620.17	-1,490.12	-0.01
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	20	600,000.00	600,098.06	600,198.84	-100.78	-0.02
厦工(三明)传动技术有限公司	机械制造	40	17,840,000.00	16,645,636.57	16,853,572.00	-207,935.43	-1.23
合计			30,440,000.00	33,921,296.41	34,410,581.44	-489,285.03	

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

重大资产和股权出售事项	交易金额	对利润的影响金额	对公司的影响
厦门海翼集团财务有限公司	96,110,800.00	无	增加期初留存收益16,110,800.00元

本公司将持有的厦门海翼集团财务有限公司10%股权转让给关联方厦门海翼集团有限公司，由其指定厦门海翼资产管理有限公司为受让方，转让价格为9,611.08万元。经本公司2019年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会表决通过。本公司已收到股权转让款9,600.00万元，截止本报告日已办理完成股权变更登记手续。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%	期末总资产(元)	期末净资产(元)	本期净利润(元)
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	317,130,253.88	70,580,879.45	-24,525,034.84

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	894,695,372.10	488,015,450.03	-7,592,247.81
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	100	26,606,413.08	13,069,567.87	858,237.62
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	405,308,691.00	288,766,525.65	304,133.54
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	汽车起重机、各种工程机械(除特种设备)及配件制造、销售等	机械制造	2,133.25	60	23,146,607.00	20,901,056.42	3,204,910.49
厦门海翼厦工金属材料有限公司	销售钢材、铸铁件、生铁及有色金属等;国内货运代理;仓库租赁、管理服务	贸易	5,000.00	51	79,823,057.29	64,851,949.87	2,196,930.61
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、销售等	机械制造	5,000.00	51	517,633,438.23	204,824,528.66	47,548,944.19
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	其他未列明科技推广和应用服务业;工业自动控制系统装置制造;电子工业专用设备制造;建筑工程用机械制造;集成电路制造	机械制造	10,000.00	42	20,881,704.35	11,536,742.15	-666,092.20

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、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

适用 不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能为负值，主要原因是公司上半年亏损较大，同时法院已经裁定公司进入重整，预计将对公司下半年的经营业绩造成较大影响。

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济风险：工程机械行业与房地产投资、基础设施建设等宏观经济密切相关，国家持续推进供给侧结构性改革，房地产调控进一步深化，宏观政策与固定资产投资增速的变化将对行业发展和公司产品销售造成较大影响。

拟采取的对策：密切关注宏观经济形势、行业动态和宏观政策变化，及时分析有关影响因素，提高公司抗风险能力；持续推进技术创新和产品开发，切实提升营销能力和服务水平，专注提升公司的核心竞争力；加大业务与资源整合力度，加快转型升级，积极寻找企业新的增长点。

2. 持续经营风险：目前公司流动负债大于流动资产；流动资产当中，大部分涉诉应收账款账龄长，催收难度大；本部存货占用大量资金，流动性差；目前公司进入已经进入重整程序，部分供应商要求改变原有结算方式才继续供货，这些因素都进一步加剧公司资金严重短缺的局面，已经危及企业的正常经营及生存发展。

拟采取的对策：实行季度滚动管理，严格控制成本费用；进一步加大债权催收的力度，处置闲置和效益低下资产；促进产供销体系运行顺畅，降低存货资金占用；加强与金融机构和供应商的沟通和协作，积极争取大股东资金支持；积极配合债务重整工作，尽快推动重整成功，优化公司财务结构，提升公司持续经营能力。

3. 债权管理风险：公司报告期末应收账款余额仍然居高不下，如果行业形势发生不利变化，已诉讼和解的经销商可能无法严格按照和解协议还款，未诉讼的经销商的正常应收账款可能也会出现逾期。

拟采取的对策：妥善化解存量业务风险，严控新增业务风险，严格债权和现金流管理，规范管理流程，加强过程管理，做好每月样机和货款对账确认；实施以业绩为导向的薪酬管理办法，营销人员薪酬直接与货款回笼挂钩；适时密切跟踪抵押物市场价值的变动情况，加大经销商资产抵押力度，要求经销商将固定资产抵押给公司，一旦出现货款逾期现象，公司将及时采取应对措施；持续采用法律手段加快清理不良经销商，加快启动诉讼未和解恶意经销商债权的强制执行措施。

#### 4. 公司股票存在暂停上市/终止上市的风险：

(1) 公司股票交易目前实施退市风险警示(\*ST)，且 2018 年经审计的期末净资产为负值。根据《上海证券交易所股票上市规则》14.1.1 条第(二)款的规定，若公司 2019 年度经审计的期末净资产仍为负值，公司股票面临暂停上市风险。

(2) 如果公司股票被暂停上市，暂停上市后首个年度(即 2020 年度)报告显示公司扣除非经常性损益前后的净利润孰低者为负值、期末净资产为负值、营业收入低于 1000 万元或者被会计师事务所出具保留意见、无法表示意见、否定意见的审计报告，或者未能在法定期限内披露 2020 年年度报告，根据《上海证券交易所股票上市规则》14.3.1 条第(一)、(二)款的规定，公司股票将终止上市。

(3) 公司于 2019 年 7 月 26 日收到厦门市中级人民法院送达的《民事裁定书》及《决定书》，裁定受理债权人厦门市育明工程机械有限公司对公司的重整申请，公司进入重整程序，但公司尚存在因重整失败而被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，公司股票将面临被终止上市的风险。

拟采取的对策：公司将在做好日常生产经营的基础上，积极配合管理人完成重整相关工作，全力争取各方支持，顺利完成重整工作，以降低公司资产负债率，改善经营状况。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019-03-19	www.sse.com.cn	2019-03-20
2019 年第二次临时股东大会	2019-05-06	www.sse.com.cn	2019-05-21
2018 年年度股东大会	2019-05-20	www.sse.com.cn	2019-05-21

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开三次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方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	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	(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。(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。(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。(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。	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		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

因在 2018 年度为公司提供审计服务的致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），且华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙），为保持审计工作的连续性，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构和内部控制审计机构。公司第八届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司聘任 2019 年度审计机构的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议。具体内容详见 2019 年 7 月 27 日公司刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临 2019-063”号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）是公司 2018 年年度财务报告的审计机构，对公司 2018 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（致同审字（2019）第 350ZA0170 号），根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，公司董事会对审计报告中涉及事项作专项说明如下：

##### 一、审计报告中强调事项的内容

1、厦工股份公司扣除非经常性损益后的净利润连续亏损，2018 年末流动负债高于流动资产 7.57 亿元，归属于母公司所有者权益-1.85 亿元，资产负债率 100.74%；2019 年 4 月 2 日，厦工股份公司收到厦门市中级人民法院《申请重整案件立案通知书》【案号：（2019）闽 02 破申 7 号】，债权人厦门市育明工程机械有限公司以厦工股份公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向厦门市中级人民法院申请对厦工股份公司进行重整。针对上述可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，厦工股份公司已在 2018 年年度财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性。

##### 二、公司董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

鉴于上述情况，为保持并促进公司可持续发展，公司董事会拟采取以下措施来维持公司的持续经营：

（1）针对各类型的资产，公司将采取不同的处置措施，不断剥离无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构，收回现金，增加资产收益。

（2）加大与涉诉经销商的和解力度，以及持续采用法律手段，打击不良经销商，增加不良应收账款的回收。

（3）以财务管理为重点加强公司管控，通过抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力。

（4）加快调整生产基地布局，去除富余产能，实施减员增效，大力度裁减与生产经营规模不相适应的富裕人员，降低管理成本。

（5）强抓市场营销，整合营销渠道，调整营销政策，优化产品销售结构提升综合毛利率，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈。

（6）借力双百计划，加快启动混合所有制改革，充分运用上市公司平台，推动产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

针对流动负债超过流动资产问题，公司将积极采取措施，不断拓宽新的融资渠道，优化资产使用效率以及增加盈利点等方式改善公司财务结构，积极开展银行渠道融资并取得足够的银行授信额度以改善公司的流动资金状况。

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

2019年4月2日，公司收到福建省厦门市中级人民法院《申请重整案件立案通知书》【案号：（2019）闽02破申7号】。通知书声称厦门市育明机械有限公司以本公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向法院申请对公司进行重整。2019年7月26日，法院裁定受理公司重整，并指定厦门厦工机械股份有限公司清算组担任厦门厦工机械股份有限公司管理人（以下简称“管理人”）。具体内容分别详见2019年4月4日和2019年7月27日公司刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临2019-019”和“临2019-068”号公告。

目前，重整工作正在推进中，第一次债权人会议计划于2019年9月6日召开。

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	案件进展	期末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	内蒙古厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	244,896,667.36	9,885,749.24	执行中	224,710,425.49	129,151,352.41	91,938,170.03
厦门厦工机械股份有限公司	长春市厦工顺达机械有限公司, 通化市顺达工程机械配件有限公司, 通化市顺达机械设备有限公司, 白山市顺达工程机械销售有限公司, 松原市厦工顺达机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	261,295,856.00	116,745,275.00	二审审理中	235,480,804.15	5,816,376.11	—
厦门厦工机械股份有限公司	西安市荣辉工贸有限公司、陕西荣辉厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	78,312,681.31	50,410,588.37	执行中	84,332,523.17	3,265,559.18	—
厦门厦工机械股份有限公司	兰州荣辉机械设备有限公司、甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,266,613.44	24,804,753.13	二审审理中	48,809,668.31	441,678.06	—
厦门厦工机械股份有限公司	郑州厦工机械有限公司、金华厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,933,594.73	13,891,207.78	执行中	55,878,958.87	12,727,092.01	—
厦门厦工机械股份有限公司	新疆厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	154,589,453.41	51,132,864.33	执行中	132,641,969.89	3,783,594.74	—
厦门厦工机械股份有限公司	合肥润通工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	148,237,152.48	59,826,979.09	一审审理中	125,996,407.55	8,828,263.59	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北润达工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	145,921,579.17	51,595,054.19	一审审理中	134,823,864.29	1,008,896.27	—
厦门厦工机械股份有限公司	银川逐鹿工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	119,475,051.45	38,619,992.80	执行和解	119,438,875.57	4,343,543.52	—

厦门厦工机械股份有限公司	宁夏德辰恒通贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,269,784.18	6,825,703.17	执行中	7,269,784.18	1,052,736.00	—
北京厦工机械销售有限责任公司	北京昌合顺工程机械销售中心张长根、李金、王增武	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,008,008.03	1,650,385.89	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	沈阳阳升厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	91,534,985.92	55,959,971.40	一审判决	74,802,861.29	6,449,672.88	31,100,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	北京天力同晖贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	92,104,835.82	2,689,461.21	执行中	80,477,269.81	782,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	广西鑫世达机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,880,080.01	10,257,980.86	执行中	83,791,789.26	95,759,989.08	—
厦门厦工机械股份有限公司	安阳市友邦工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	82,334,862.96	14,392,317.55	执行中	75,389,289.70	1,785,021.21	—
厦门厦工机械股份有限公司	四川杰力机械设备有限公司、贵州杰力厦工机械设备有限公司、山西杰力设备有限公司、山西杰力厦工机械设备有限公司、四川杰力西博工程机械有限公司、四川杰力和诚工程机械有限公司、山西杰力西博机械设备有限公司、大同市厦工机械销售有限责任公司、贵州厦工机械销售服务有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	438,817,488.51	—	调解	361,345,718.92	187,317,105.83	171,583,083.00
厦门厦工机械股份有限公司	西宁厦工商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	76,590,769.05	22,089,292.89	执行中	74,918,001.13	2,400,012.86	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖南盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	75,723,012.62	22,783,899.50	执行和解	65,153,779.75	11,514,714.91	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南祥野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	72,691,234.73	8,495,450.02	执行中	68,632,646.35	1,345,480.41	—

厦门厦工机械股份有限公司	湖南省三惠机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,881,332.71	9,105,169.32	调解	65,386,588.05	30,992,010.46	—
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	43,166,664.28	5,009,698.35	执行中	62,312,542.33	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	杭州之厦贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	67,561,093.24	20,742,272.82	调解	40,350,938.51	9,028,785.39	—
厦门厦工机械股份有限公司	烟台圣鸿机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	64,813,509.31	26,012,854.79	执行中	64,397,763.88	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南中远工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	68,837,453.46	29,791,900.48	调解	6,052,848.02	—	—
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	67,786,027.14	10,573,207.74	二审判决	56,638,146.25	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	杭州厦鑫工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,291,530.81	21,332,052.20	执行中	53,175,317.40	13,009,255.81	—
厦门厦工机械股份有限公司	辽宁厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,926,669.88	11,195,051.31	执行中	48,153,742.91	37,423,478.50	13,008,298.30
厦门厦工机械股份有限公司	河南省厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	49,784,032.84	33,051,660.01	执行中	36,995,463.69	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	四川巨凯工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	37,716,066.71	3,937,229.50	15,876,066.71
厦门厦工机械股份有限公司	运城市华友物贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,094,919.92	24,490,738.16	二审审理中	39,805,104.91	4,269,482.39	—
厦门厦工机械股份有限公司	徐州瑞高工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,671,834.34	23,563,692.78	执行中	40,801,103.27	3,510,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	河北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	40,932,127.71	28,818,829.54	执行中	39,936,027.71	3,047,239.35	—
厦门厦工机械股份有限公司	陕西泰和工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	39,140,232.46	18,856,097.82	调解	23,158,661.97	12,104,724.44	15,264,660.94
厦门厦工机械股份有限公司	陕西厦工工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	44,041,307.31	18,635,602.89	二审审理中	42,450,167.18	1,988,859.80	—
厦门厦工机械股份有限公司	甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,009,022.99	15,184,747.86	二审审理中	29,069,390.99	183,189.85	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛瑞鑫达机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,148,603.44	14,616,987.30	执行中	29,548,733.49	3,139,936.22	—
厦门厦工机械股份有限公司	山东黄河物资总公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,231,822.62	14,543,694.14	二审审理中	30,234,702.59	6,827,773.96	—

厦门厦工机械股份有限公司	赤峰柳厦商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,957,517.96	11,269,540.28	执行中	28,511,104.14	914,795.64	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛瑞鑫达机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,578,235.02	22,142,891.81	执行中	27,644,918.40	2,787,936.29	—
厦门厦工机械股份有限公司	邹城市航天工程汽车修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,567,238.15	15,827,999.00	执行中	27,822,821.15	3,977,897.20	—
厦门厦工机械股份有限公司	南通鼎诚机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	24,675,029.85	10,447,905.80	执行和解	16,451,680.98	5,100,357.45	7,000,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	唐山圣通机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,634,296.70	1,630,238.88	执行中	19,912,711.26	1,920,055.36	—
厦门厦工机械股份有限公司	凉山州天建工程机械有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,069,745.50	7,609,669.42	执行中	21,069,294.50	220,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	烟台天宏厦工机械销售修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	23,673,158.14	12,995,170.92	调解	11,518,761.40	947,308.13	7,101,947.45
厦门厦工机械股份有限公司	邯郸市北方工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,008,253.76	16,744,495.54	调解	12,547,836.24	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	北京鼎正机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,434,928.20	837,301.28	执行中	14,434,928.20	3,737,800.00	—
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	13,371,094.00	486,708.00	执行中	12,755,297.93	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	合肥市柳厦工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,849,812.44	385,851.82	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	徐州斯劳克工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,012,448.80	1,081,120.40	执行中	11,942,448.80	1,550,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖州杭力工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,555,707.24	5,240,791.60	执行中	11,500,560.34	3,143,713.39	—
厦门厦工机械股份有限公司	平顶山市神力农机工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	11,735,638.36	1,999,752.78	执行和解	10,097,002.26	6,219,900.00	2,996,628.00
厦门厦工机械股份有限公司	河津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,390,653.50	5,670,906.82	执行终本	7,645,917.45	43,809.38	—
厦门厦工机械股份有限公司	朔州市夏源工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,888,580.00	2,156,960.81	调解	2,758,986.52	1,078,252.32	2,175,500.00
厦门厦工机械股份有限公司	营口亿海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,932,873.84	2,441,644.99	执行中	9,745,051.91	1,627,404.60	—
厦门厦工机械股份有限公司	江西盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,233,879.61	1,791,472.64	执行和解	4,528,850.98	511,515.36	—

厦门厦工机械股份有限公司	吉林市日进工程机械经销有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,843,344.46	5,593,371.00	执行中	7,322,880.68	2,809,705.11	—
厦门厦工机械股份有限公司	大连和信厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,196,808.16	3,630,460.34	执行中	8,759,042.45	4,214,312.74	—
厦门厦工机械股份有限公司	临沂海雅特贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,194,558.61	5,723,890.22	执行中	9,194,558.61	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,667,471.51	2,978,877.21	执行中	8,563,983.61	—	—
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	379,071.61	执行中	8,462,686.15	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,059,417.14	28,988,142.81	执行中	2,062,404.71	6,622,490.45	—
厦门厦工机械股份有限公司	天水鸿宇机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	6,698,851.91	4,188,414.59	执行中	4,550,683.95	1,702,760.33	—
厦门厦工机械股份有限公司	迁安市华北工程机械配件有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,127,372.62	5,561,177.53	执行中	3,940,093.22	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4,271,078.00	25,626.00	执行中	3,798,661.84	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	怀化丰源物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	3,647,713.38	145,908.54	执行中	3,647,713.38	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,935,512.01	399,011.80	执行中	3,087,537.49	1,832,530.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	常熟市中联机械设备贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,835,767.00	190,002.00	执行中	—	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	重庆长江海之宇机械工程有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,708,991.04	25,576,010.57	二审审理中	40,638,303.96	8,000,000.00	—
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	21,761,791.49	7,308,253.51	执行中	62,312,542.33	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	长春市桥联工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,434,349.88	4,034,776.40	执行和解	20,384,513.46	6,366,725.86	—
厦门厦工机械股份有限公司	福州柯迪工业设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,314,806.02	1,993,082.38	调解	—	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	一审重审调解	19,987,980.14	15,187.86	—
厦门厦工机械股份有限公司	南宁世达行机械设备有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	107,051,539.00	26,016,729.00	一审审理中	107,094,264.11	82,123,100.00	—

厦门厦工机械股份有限公司	南京晟辉元工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	19,927,980.93	6,822,712.61	二审审理中	18,273,422.93	1,715,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	贵阳易购购科技有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,309,537.18	834,868.40	执行中	11,290,193.80	21,187,600.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,692,255.49	868,469.83	一审审理中	8,764,252.39	4,904,200.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	武汉东旭厦工机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	19,478,601.71	22,377,017.34	一审审理中	18,925,506.12	3,446,192.91	
厦门厦工机械股份有限公司	青岛凯锐机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,010,746.10	788,426.10	一审审理中	2,189,346.10	—	
厦门厦工机械股份有限公司	温州祥盛工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,326,540.40	175,405.02	一审审理中	1,779,040.40	1,720,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	北京昌合顺工程机械销售中心	买卖合同纠纷	厦门市集美区人民法院	717,601.96	121,969.91	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	延边汇众工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	710,199.01	209,554.44	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	湛江市赤坎区机床叉车配件公司	买卖合同纠纷	湛江市赤坎区人民法院	694,050.00	17,490.00	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	龙岩市凯悦机械有限公司	买卖合同纠纷	龙岩市新罗区人民法院	635,724.11	57,723.75	执行中			
厦门厦工机械股份有限公司	厦门龙飞特机电设备有限公司、曾燕强、聂欢	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	597,229.40	486,708.00	执行中			
<b>原告</b>	<b>被告</b>	<b>案由</b>	<b>受理法院</b>	<b>涉案金额</b>		<b>截止报告日案件进展情况</b>	<b>期末应收款项余额</b>	<b>抵押物、保全财产价值</b>	<b>债务重组折让本金</b>
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门港务物流有限公司	仓储合同纠纷		9,021,472.15		仲裁受理中	7,048,415.16	—	
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯垚森鑫贸易有限公司、建瓯中福木业有限公司、王鑑雄、魏积彩、王天枫、陈超	买卖合同纠纷		21,180,395.91		一审审理中	24,334,632.42	—	

厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯中福木业有限公司、建瓯垚森鑫贸易有限公司、王鑑雄、魏积彩、王天枫、陈超	买卖合同纠纷		5,613,016.50	一审审理中	3,947,918.77	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	东方天润(厦门)建筑装饰股份有限公司、李金木	进出口代理合同纠纷		552,910.66	一审审理中	-	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	刘涛、刘伦美、李师茂	保证合同纠纷		3,119,111.73	仲裁裁定	2,969,111.73	-	
華鑫亨贸易有限公司(英文名称: Crose Trading CO., Limited)	厦门厦工国际贸易有限公司			7,029,363.24	一审审理中			
上海磊友成套机械设备有限公司	厦门厦工国际贸易有限公司			724,352.60	一审审理中			
上海磊友成套机械设备有限公司	厦门厦工国际贸易有限公司			103,215.00	一审审理中			

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

2019 年，厦门市育明机械有限公司以公司尚欠货款 12,124,318.51 元（人民币）且明显丧失清偿能力可能为由，向福建省厦门市中级人民法院申请对公司进行重整，法院于 2019 年 7 月 26 日裁定受理公司重整。具体内容分别详见 2019 年 4 月 4 日和 2019 年 7 月 27 日公司刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临 2019-019”和“临 2019-068”号公告。

### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十、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

适用 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

适用 不适用

根据公司 2018 年度日常关联交易的发生情况及 2019 年度生产经营需要，2019 年 5 月 20 日召开的公司 2018 年度股东大会审议通过《公司关于确认 2018 年度日常关联交易执行情况及预计 2019 年度日常关联交易事项的议案》（具体内容详见公司“临 2019-030、临 2019-041”号公告）。公司 2019 年 1-6 月实际发生的日常关联交易情况如下：

#### (1) 关联采购与销售情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工桥箱有限公司	采购商品	72,756,036.80	77,488,447.45
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品		5,648.22
厦门银华机械有限公司	采购商品	15,888,946.97	18,192,599.02
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	664,626.06	2,830,064.35
厦门海翼物流有限公司	采购商品	575,019.54	58,462.79
	接受劳务	10,521,345.46	7,924,510.54
厦门厦工重工有限公司	采购商品	282,051.28	282,051.28
厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品	791,335.81	2,170,771.17
	接受劳务	1,341,273.74	7,858,350.45
厦工（三明）传动技术有限公司	采购商品		1,829,177.62
湖北楚胜汽车有限公司	采购商品		170,940.17

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工协华机械有限公司	销售商品	440,989.52	1,674,866.98
厦门银华机械有限公司	销售商品		99,020.71
厦门金龙汽车物流有限公司	提供劳务	2,450,935.19	
厦门厦工重工有限公司	销售商品	1,417,801.71	2,856,183.29
	提供劳务		111,037.62
厦门厦工桥箱有限公司	销售商品	21,133.96	4,358.97

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门金龙汽车物流有限公司	房屋建筑物	2,285,714.28	2,285,714.28
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	房屋建筑物	42,376.74	34,285.72
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物	6,857.14	6,857.14

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门海翼资产管理有限公司	房屋建筑物	2862.39	249,858.00

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门海翼集团有限公司	644,000,000.00	2019-5-14	2020-5-16	否
厦门海翼集团有限公司	480,000,000.00	2019-1-16	2020-1-23	否
厦门海翼集团有限公司	370,000,000.00	2019-6-19	2020-6-23	否
厦门海翼集团有限公司	300,000,000.00	2019-1-17	2020-3-4	否

厦门海翼集团有限公司	200,000,000.00	2019-1-29	2020-1-29	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2019-6-7	2020-6-12	否
厦门海翼集团有限公司	49,670,000.00	2019-4-30	2020-5-5	否
厦门海翼集团有限公司	360,197,376.00	2019-1-14	2020-4-17	否
厦门海翼集团有限公司	42,639,551.40	2015-11-27	2024-11-30	否

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门海翼资产管理 有限公司	房产		5,312,000.00
	厦门海翼集团财务有限公司 10%的股权	96,110,800.00	

## (6) 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	114.57	120.21

## (7) 关联方存贷款业务

## ①关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	存款余额	本期利息收入	上期利息收入
厦门海翼集团财务有限公司	46,654,131.81	1,232,616.62	1,422,602.24

## ①关联方贷款

单位：元 币种：人民币

项目	贷款余额	本期利息支出	上期利息支出
厦门海翼集团财务有限公司	420,197,376.00	7,469,504.85	22,201,282.61

## (8) 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	580,000,000.00	728,000,000.00	经股东会审议批准
往来款利息	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	337,871.88	705,743.76	经董事会审议批准

说明：本公司 2015 年 11 月向银行贷款 1.6 亿元，贷款协议约定款项专项用于航控捷易（厦门）机器人科技有限公司的投资，本公司按照与该笔贷款相同的利率向航控捷易机器人科技有限公司收取资金利息，2016 年已归还贷款本金 500 万元，2018 年已归还贷款本金 500 万元，2019 年 1-6 月已经归还贷款本金 107,360,448.60 元。

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、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**

□适用 √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**

√适用 □不适用

公司于2018年第八届董事会第三十一次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过《关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权暨关联交易的议案》，拟将公司厦门海翼集团财务有限公司10%的股权转让给厦门海翼集团有限公司。2019年4月17日，第八届董事会第三十四次会议审议通过《公司关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权进展暨补充〈股权转让协议书〉条款关联交易的议案》，并于2019年5月6日召开2019年第二次临时股东大会审议通过。公司已收到股权转让款9,600万元，并办理完股权变更登记手续

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √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**

□适用 √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**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √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**

□适用 √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**

√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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
厦门海翼集团有限公司	母公司					42,445,354.06	42,445,354.06
合计					0.00	42,445,354.06	42,445,354.06
关联债权债务形成原因		厦门海翼集团代公司垫付人员分流费用。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司及时推动人员分流工作，减少冗员，降低运营成本和费用。					

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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
厦门厦工服务有限公司	其他				89,162.43		89,162.43
厦门金龙汽车物流有限公司	其他				420,000.00		
厦门海翼物流有限公司	母公司的全资子公司				1,466,584.19		1,906,109.00
厦门创程资产管理有限公司	其他				38,672,086.16	1,000,000.00	39,672,086.16
厦门海翼资产管理有限公司	母公司的全资子公司				1,454,900.00		1,454,900.00
厦门厦工重工有限公司	参股股东				3,765,481.74		3,765,481.74
合计					45,868,214.52		46,887,739.33
关联债权债务形成原因		不适用					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用					

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

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

厦工股份	公司本部	“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议	55,381,000.00		2018-12-21	2019-12-20	一般担保	否	否		是	否	
厦工股份	公司本部	工程机械按揭贷款合作协议	14,101.83		2015-01-01	2016-09-02	一般担保	否	是	14,101.83	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										76,484,101.83			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										55,395,101.83			
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										550,283,284.44			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										136,660,913.84			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										192,056,015.67			
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明										<p>说明：</p> <p>①根据中国光大银行股份有限公司（以下简称光大银行）与本公司共同协商制定的《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：QCT-ZB-2017-026）以及《综合授信协议》（编号：EBXM2018546ZH），光大银行为本公司核定的“回购担保”额度，为人民币叁亿元，授信期限为2018年12月21日至2019年12月20日。该额度专项用于光大银行为购买本公司所生产的工程机械产品且符合光大银行授信条件的借款人开立期限不超过六个月的银行承兑汇票，该银行承兑汇票的担保方式为：本公司回购担保+本公司经销商工程机械合格证控管+本公司经销商保证金。为保证本协议项下的债权得到清偿，厦门海翼集团有限公司提供连带责任保证。</p> <p>截至2019年6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余额为76,470,000.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为55,381,000.00元，截至2019年6月30日不存在回购事项。</p> <p>②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补充合作协议（总对总）》（合作协议编号：JYXCL2013008）：中邮储蓄银行为本公司核定的“经营性车辆按揭贷款合作额度”总额为人民币壹亿元，期限为2015年1月1日至2016年9月2日，到期后若双方均无异议，则协议到期日自动顺延，直至双方协议终止合作。在此合作额度及期间内，中邮储蓄银行向经本公司或本公司经销商推荐、购买本公司及其分子公司生产的经营性车辆、且符合贵行贷款条件的客户发放经营性车辆按揭贷款。每辆经营性车辆的最高贷款金额及期限不得超过贵行的内部控制规定。</p>			

经营性车辆按揭贷款采用组合担保方式（包括但不限于下列5种担保方式的组合）：（1）由客户以其购买的本公司生产或销售的经营性车辆提供抵押担保。（2）由本公司经销商提供回购担保。（3）由本公司提供回购担保。（4）本公司经销商在其所在地中邮储蓄银行分支机构存入一定数额的保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行有权直接扣收该保证金，经销商保证金比例由从属协议具体约定。（5）本公司在中邮储蓄银行主办行存入保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行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。本协议到期或解除后，本公司对中邮储蓄银行在合作有效期内发放的贷款仍承担本协议约定的回购担保等责任。

截至2019年6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14,101.83元，宽限期内逾期本金为14,101.83元；截至2019年6月30日不存在回购事项。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

公司坚定不移地贯彻落实中央、省、市决策部署，将精准扶贫工作作为企业履行社会责任重要方式途径之一。公司作为“海翼厦工慈善基金”的发起单位，每年在金秋奖学助学、扶贫帮困、职业技能提升等方面投入资金设备。报告期内，尚未发生费用。下半年，公司将通过“海翼厦工慈善基金会”开展金秋奖学助学、扶贫帮困、职业技能提升等精准扶贫项目，弘扬志愿者精神，鼓励引导员工投身社会公益服务、扶贫帮困、帮孤助残、青少年援助、环境保护等扶贫公益事业。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司排放主要污染物有：化学需氧量、氨氮、SS、石油类、粉尘、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃，废水、废气排放口均按规范设置，均为有组织排放。公司产生危险废物涂料废物、废矿物油、废乳化液等均按规范化要求收集、贮存、委托处置。

公司为厦门市土壤重点排污单位名单，公司废水执行《厦门市水污染物排放标准》DB35/322-2011 三级排放标准，排放口共 1 个；废气执行《厦门市大气污染物排放标准》（DB35/323-2011）表 1 排放标准排放口共 6 个。厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类功能区标准。

2019年上半年本公司主要污染物排放总量如下。

污染源	CODcr	NH3-N	石油类	粉尘	二甲苯（包含甲苯）
排放量（t/a）	2.26	0.33	0.259	1.14	0.86

排污许可证核定总量 (t/a)	23.975	4.795	1.678	30	32
-----------------	--------	-------	-------	----	----

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

2019年，公司持续推进并完善环保管理体系和环保管理制度建设，按时申报缴纳环保税，通过持续改进工艺流程和污染防治设施建设维护，持续加大环保治理投入，对大气、水、固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物的达标排放；固体废物、危险废物安全处置率均为100%。

废水污染治理方面：雨污分流，厂区所有污水经污水管网进入内部污水处理站进行处理，污水处理站采用CASS生化处理工艺，设计处理能力为1000m<sup>3</sup>/d，废水全部经处理后达标排放。

大气污染治理方面：抛丸粉尘通过HR-CL抛丸组合滤筒处理后排放，涂装废气通过6套光催化等离子废气处理设施处理后达标排放。

固体废物污染防治方面：专门建有普通固废及危险固体废物储存场所，普通工业固废交有资质单位回收，危险废物分类收集后委托具备资质的厦门晖鸿环境资源科技有限公司、厦门东江环保科技有限公司处置。

2019年上半年公司未发生环境污染纠纷和污染事故。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司严格按照环保法律法规，对各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。按照规定取得排污许可证。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》通过专家评审并向厦门市环境保护局集美分局备案，定期组织演练，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。为进一步提高公司面对突发环境事件的应急能力和抗风险能力，公司2019年与中国人民财产保险股份有限公司签订了《环境污染责任险》。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》要求，制定了《厦门厦工机械股份有限公司自行监测方案》并报环保局备案。委托福建省环安检测评价有限公司严格按照要求开展水、气、声监测，并将监测结果上报福建省污染源监测数据综合管理系统进行公示。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

本次公司会计政策变更系根据《企业会计准则》及财政部相关规定所进行的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生实质性影响，变更后的会计政策符合相关规定，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。详见第十节财务报告、五、41。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,120
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
厦门海翼集团有限公司	0	393,022,859	40.98	0	无	0	国有法人
厦门厦工重工有限公司	0	69,993,067	7.30	0	无	0	国有法人
王德平	3,014,080	9,002,890	0.94	0	无	0	境内自然人
黎桂荷	-407,209	5,291,491	0.55	0	无	0	境内自然人
杨笑群	-293,500	4,630,500	0.48	0	无	0	境内自然人
陈国玲	344,700	3,434,700	0.36	0	无	0	境内自然人
吴绍金	16,200	2,641,400	0.28	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	0	2,533,900	0.26	0	无	0	未知
张泽冰	0	2,263,990	0.24	0	无	0	境内自然人

张红升	0	2,141,000	0.22	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门海翼集团有限公司	393,022,859	人民币普通股	393,022,859				
厦门厦工重工有限公司	69,993,067	人民币普通股	69,993,067				
王德平	9,002,890	人民币普通股	9,002,890				
黎桂荷	5,291,491	人民币普通股	5,291,491				
杨笑群	4,630,500	人民币普通股	4,630,500				
陈国玲	3,434,700	人民币普通股	3,434,700				
吴绍金	2,641,400	人民币普通股	2,641,400				
中国证券金融股份有限公司	2,533,900	人民币普通股	2,533,900				
张泽冰	2,263,990	人民币普通股	2,263,990				
张红升	2,141,000	人民币普通股	2,141,000				
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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王金星	独立董事	选举
陈钊力	副总裁	聘任
苏子孟	独立董事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、由于公司独立董事苏子孟先生连续担任公司独立董事已满六年，无法再继续担任独立董事，故公司董事会于2019年1月23日第八届董事会第三十一次会议审议通过《公司关于更换独立董事的议案》，同意提名王金星先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并于2019年3月19日经公司2019年第一次临时股东大会选举王金星先生为公司第八届董事会独立董事。

2、公司于2019年1月23日召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《公司关于聘任公司副总裁的议案》，同意聘任陈钊力先生为公司副总裁，任期自本次董事会会议审议通过之日起至公司第八届董事会届满。

### 三、其他说明

适用 不适用

公司第八届董事会、第八届监事会已于2019年6月30日任期届满，由于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为确保董事会、监事会工作的连续性及稳定性，故换届选举工作延期进行，公司董事会各专门委员会及高级管理人员的任期亦相应顺延。具体内容详见公司于2019年6月29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2019-056”号公告。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		264,035,461.02	415,516,991.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		91,311,066.24	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,805,266.87
衍生金融资产			
应收票据		63,109,811.53	61,941,984.43
应收账款		1,691,384,484.88	1,750,165,040.09
应收款项融资			
预付款项		62,130,287.87	118,632,607.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,762,764.09	177,952,526.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,054,866,023.72	1,317,513,010.49
持有待售资产		734,340.39	734,340.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,399,189.02	42,933,260.75
流动资产合计		3,279,733,428.76	3,889,195,028.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			80,000,000
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		33,921,296.41	34,410,581.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		66,952,433.67	68,091,073.07
固定资产		589,261,055.50	626,774,918.02

在建工程		48,638,851.71	35,961,166.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		257,992,087.58	261,595,712.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,104,541.29	11,359,570.01
递延所得税资产		97,710,171.88	89,281,846.72
其他非流动资产		5,631,580.91	5,443,779.90
非流动资产合计		1,109,212,018.95	1,212,918,648.05
资产总计		4,388,945,447.71	5,102,113,676.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,581,557,376.00	2,536,617,217.37
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		670,608.73	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			3,115,800.71
衍生金融负债			
应付票据		423,114,750.55	644,693,198.64
应付账款		654,219,599.33	699,846,138.12
预收款项		281,682,129.43	415,304,040.92
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		45,492,587.99	44,555,448.95
应交税费		21,604,724.49	24,545,658.05
其他应付款		283,538,667.58	277,118,390.92
其中：应付利息		4,985,952.98	2,996,635.62
应付股利		56,803,428.85	56,803,428.85
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,291,880,444.10	4,645,795,893.68
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		42,639,551.40	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		41,986,305.99	43,990,117.93
长期应付职工薪酬		97,783,786.00	71,937,791.15
预计负债			

递延收益		218,691,447.09	227,175,560.46
递延所得税负债		288,078.54	951,316.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		401,389,169.02	494,054,786.26
负债合计		4,693,269,613.12	5,139,850,679.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,056,536,758.47	2,056,536,758.47
减：库存股			
其他综合收益		-2,399,279.28	-2,427,599.44
专项储备		1,406,529.35	
盈余公积		274,265,798.55	274,265,798.55
一般风险准备			
未分配利润		-3,733,605,858.55	-3,472,756,403.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-444,826,062.46	-185,411,457.33
少数股东权益		140,501,897.05	147,674,454.19
所有者权益（或股东权益）合计		-304,324,165.41	-37,737,003.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,388,945,447.71	5,102,113,676.80

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

**母公司资产负债表**

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		107,109,924.94	181,153,542.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		26,845,151.53	58,876,143.79
应收账款		1,409,052,141.03	1,437,191,149.91
应收款项融资			
预付款项		9,236,700.47	11,342,281.75
其他应收款		63,896,978.80	191,769,851.48
其中：应收利息			
应收股利		548,926.37	548,926.37
存货		403,576,383.21	569,938,256.90
持有待售资产		734,340.39	734,340.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,987.07	273,980.54

流动资产合计		2,020,490,607.44	2,451,279,546.82
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			80,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,003,322,144.26	1,003,603,493.88
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		56,220,012.49	57,164,373.70
固定资产		311,763,005.38	337,974,352.28
在建工程		16,552,335.93	4,150,838.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		99,769,370.50	101,262,892.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,552,239.29	9,964,543.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,631,580.91	2,238,538.90
非流动资产合计		1,500,810,688.76	1,596,359,032.74
资产总计		3,521,301,296.20	4,047,638,579.56
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,503,867,376.00	2,334,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		416,274,750.55	545,612,030.71
应付账款		505,845,911.48	579,229,679.32
预收款项		39,894,999.58	249,575,788.49
应付职工薪酬		30,303,923.12	23,612,214.90
应交税费		9,559,592.31	5,962,937.18
其他应付款		235,310,816.79	223,339,123.52
其中：应付利息		4,985,952.98	2,915,300.00
应付股利		56,803,428.85	56,803,428.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,741,057,369.83	3,961,331,774.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		42,639,551.40	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		133,124,941.54	43,486,290.80
长期应付职工薪酬			64,319,957.99
预计负债			
递延收益		68,414,715.36	72,953,152.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		244,179,208.30	330,759,400.79
负债合计		3,985,236,578.13	4,292,091,174.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,089,233,987.56	2,089,233,987.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		248,407,695.67	248,407,695.67
未分配利润		-3,760,546,954.16	-3,541,064,267.58
所有者权益（或股东权益）合计		-463,935,281.93	-244,452,595.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,521,301,296.20	4,047,638,579.56

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,038,802,213.20	1,712,097,987.18
其中：营业收入		1,038,802,213.20	1,712,097,987.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,202,601,854.91	1,724,959,530.34
其中：营业成本		904,435,298.71	1,478,127,127.38
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			
税金及附加		12,654,360.01	10,131,942.76
销售费用		73,709,828.29	85,524,876.91
管理费用		135,003,057.46	54,414,550.79

研发费用		19,617,111.89	24,264,220.64
财务费用		57,182,198.55	72,496,811.86
其中：利息费用		56,807,180.83	71,758,601.30
利息收入		-762,520.09	-3,433,147.06
加：其他收益		11,667,260.29	14,787,346.50
投资收益（损失以“-”号填列）		333,509.46	692,065.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-489,285.05	-541,102.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-49,008.65	-1,447,733.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-72,680,573.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,637,742.74	-20,123,327.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,674,650.11	1,390,202.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-255,491,546.76	-17,562,989.24
加：营业外收入		7,769,192.57	21,953,434.75
减：营业外支出		2,792,742.91	679,337.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-250,515,097.10	3,711,107.81
减：所得税费用		787,714.69	15,625,855.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-251,302,811.79	-11,914,747.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-254,507,722.28	-10,976,493.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,204,910.49	-938,253.62
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-276,960,254.64	-53,092,238.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		25,657,442.85	41,177,491.36
六、其他综合收益的税后净额		28,320.16	135,586.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		28,320.16	135,586.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		28,320.16	135,586.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		28,320.16	135,586.38
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-251,274,491.63	-11,779,161.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		-276,931,934.48	-52,956,652.56
归属于少数股东的综合收益总额		25,657,442.85	41,177,491.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.29	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.29	-0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		612,448,394.62	801,054,357.34
减：营业成本		583,977,092.04	734,768,614.75
税金及附加		6,149,789.28	2,708,913.50
销售费用		38,643,033.90	47,614,869.60
管理费用		112,845,852.96	32,146,773.90
研发费用		13,934,398.51	19,016,021.65
财务费用		58,733,126.06	68,186,252.09
其中：利息费用		55,564,369.26	66,938,482.27
利息收入		-1,109,676.26	-2,042,415.04
加：其他收益		6,135,699.56	6,787,967.70
投资收益（损失以“-”号填列）		33,888,650.38	41,109,257.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-281,349.62	-284,542.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-40,487,293.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,297,250.24	-22,085,940.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		238,888.80	1,522,849.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-237,356,203.12	-76,052,953.97
加：营业外收入		2,488,893.53	13,874,043.75
减：营业外支出		726,176.99	666,584.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-235,593,486.58	-62,845,494.59
减：所得税费用			-3,312,891.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-235,593,486.58	-59,532,603.47

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-235,593,486.58	-59,532,603.47
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-235,593,486.58	-59,532,603.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张振斌

主管会计工作负责人: 张建

会计机构负责人: 蔡学坤

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,032,083,798.83	2,269,648,980.97
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		23,003,211.27	25,088,173.82
收到其他与经营活动有关的现金		202,623,382.71	75,418,732.89

经营活动现金流入小计		1,257,710,392.81	2,370,155,887.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,002,152,602.04	1,637,303,070.15
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		107,245,953.26	117,127,939.43
支付的各项税费		57,115,808.39	54,455,445.49
支付其他与经营活动有关的现金		67,800,545.14	141,505,578.27
经营活动现金流出小计		1,234,314,908.83	1,950,392,033.34
经营活动产生的现金流量净额		23,395,483.98	419,763,854.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		156,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,096,794.51	1,259,882.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,079,074.00	-2,084,466.55
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		163,175,868.51	99,175,415.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,785,473.57	6,476,489.19
投资支付的现金		180,000,000.00	120,000,000.00
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			109,900.00
投资活动现金流出小计		186,785,473.57	126,586,389.19
投资活动产生的现金流量净额		-23,609,605.06	-27,410,973.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,834,557,376.00	1,716,708,222.14
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		2,834,557,376.00	1,716,708,222.14
偿还债务支付的现金		2,717,284,604.15	2,089,943,609.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,966,355.21	112,135,014.63
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		179,930,000.00	

筹资活动现金流出小计		3,017,180,959.36	2,202,078,624.21
筹资活动产生的现金流量净额		-182,623,583.36	-485,370,402.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,754,799.46	131,964.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-184,592,503.90	-92,885,556.39
加：期初现金及现金等价物余额		364,235,520.02	334,698,958.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		179,643,016.12	241,813,402.40

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		512,118,564.49	1,333,004,013.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		148,955,583.15	24,980,613.62
经营活动现金流入小计		661,074,147.64	1,357,984,626.79
购买商品、接受劳务支付的现金		537,954,999.30	1,079,208,310.62
支付给职工以及为职工支付的现金		58,632,442.19	67,080,143.07
支付的各项税费		22,029,917.26	1,080,759.83
支付其他与经营活动有关的现金		32,738,390.74	29,388,962.71
经营活动现金流出小计		651,355,749.49	1,176,758,176.23
经营活动产生的现金流量净额		9,718,398.15	181,226,450.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		46,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		274,000.00	41,393,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		61,654.00	-2,095,866.55
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		46,335,654.00	39,297,933.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,380,502.08	3,987,839.26
投资支付的现金			400,000.00
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		1,380,502.08	4,387,839.26
投资活动产生的现金流量净额		44,955,151.92	34,910,094.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,726,867,376.00	1,600,000,000.00
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		2,726,867,376.00	1,600,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,664,360,448.60	1,838,445,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,229,782.52	70,481,933.52
支付其他与筹资活动有关的现金		179,930,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,896,520,231.12	1,908,926,933.52
筹资活动产生的现金流量净额		-169,652,855.12	-308,926,933.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,979,305.05	-92,790,388.77
加：期初现金及现金等价物余额		142,839,285.09	177,288,259.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,859,980.04	84,497,870.79

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

## 合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	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)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,427,599.44		274,265,798.55		-3,472,756,403.91		-185,411,457.33	147,674,454.19	-37,737,003.14
加:会计政策变更											16,110,800.00		16,110,800.00		16,110,800.00
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,427,599.44		274,265,798.55		-3,456,645,603.91		-169,300,657.33	147,674,454.19	-21,626,203.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							28,320.16	1,406,529.35			-276,960,254.64		-275,525,405.13	-7,172,557.14	-282,697,962.27
(一)综合收益总额							28,320.16				-276,960,254.64		-276,931,934.48	25,657,442.86	-251,274,491.62
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配														-32,830,000.00	-32,830,000.00
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														-32,830,000.00	-32,830,000.00
4.其他															
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,406,529.35				1,406,529.35		1,406,529.35		
1. 本期提取							1,436,661.38				1,436,661.38		1,436,661.38		
2. 本期使用							30,132.03				30,132.03		30,132.03		
(六) 其他															
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,399,279.28	1,406,529.35	274,265,798.55		-3,733,605,858.55		-444,826,062.46	140,501,897.05	-304,324,165.41

项目	2018年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-1,817,813.72		274,265,798.55		-2,741,562,899.38		546,391,832.92	167,407,702.74	713,799,535.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-1,817,813.72		274,265,798.55		-2,741,562,899.38		546,391,832.92	167,407,702.74	713,799,535.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							135,586.38				-53,092,238.94			1,977,491.36	-50,979,161.20
(一) 综合收益总额							135,586.38				-53,092,238.94			41,177,491.36	-11,779,161.20
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-39,200,000.00	-39,200,000.00

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									-39,200,000.00	-39,200,000.00
4. 其他										
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	958,969,989.00			2,056,536,758.47	-1,682,227.34	274,265,798.55	-2,794,655,138.32	546,391,832.92	169,385,194.10	662,820,374.46

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,541,064,267.58	-244,452,595.35
加：会计政策变更										16,110,800.00	16,110,800.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,524,953,467.58	-228,341,795.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-235,593,486.58	-235,593,486.58
（一）综合收益总额										-235,593,486.58	-235,593,486.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56			248,407,695.67	-3,760,546,954.16	-463,935,281.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56			248,407,695.67	-3,154,980,765.70	141,630,906.53	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56			248,407,695.67	-3,154,980,765.70	141,630,906.53	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-59,532,603.47	-59,532,603.47	
(一) 综合收益总额									-59,532,603.47	-59,532,603.47	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56			248,407,695.67	-3,214,513,369.17	82,098,303.06

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

公司基本情况

## 1. 公司概况

适用 不适用

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。

经陆续实施的利润分配、配股、股权分置改革及增发后，截至2018年12月31日止，本公司的股本已变更为人民币普通股958,969,989股。

本公司注册资本：人民币958,969,989.00元；统一社会信用代码：91350200155052227K，法定代表人为张振斌，目前住所为厦门市思明区厦禾路668号。

本公司及子公司属于工程机械行业，经营范围包括：1、工程机械产品及其配件制造、加工；2、经营本企业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）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第三十八次会议于2019年8月23日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期本公司合并范围包括母公司、15家子公司及8家孙公司，详见“第十节财务报告、九、在其他主体中的权益披露”。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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》（2014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. 持续经营

适用 不适用

持续经营能力评价及改善措施：

本公司扣除非经常性损益后的净利润连续亏损，截止2019年6月末流动负债高于流动资产10.12亿元，归属于母公司所有者权益-4.45亿元，资产负债率106.93%，存在流动性风险。2019年7月26日，本公司收到福建省厦门市中级人民法院（以下简称“法院”）送达的（2019）闽02破申7号《民事裁定书》及（2019）闽02破9号《决定书》，裁定受理债权人厦门市育明工程机械有限公司对公司的重整申请，并指定厦门厦工机械股份有限公司清算组担任厦门厦工机械股份有限公司管理人。上述事项表明本公司的持续经营能力存在重大不确定性。

鉴于上述情况，为保持并促进公司可持续发展，本公司拟采取以下措施来维持公司的持续经营：（1）针对各类型的资产，公司将采取不同的处置措施，不断剥离退出无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构，收回现金，增加资产收益；（2）加大与涉诉经销商的和解力度，

以及寻求经侦力量介入，打击不良经销商，增加不良应收账款的回收；（3）以财务管理为重点加强公司管控，通过抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力；（4）加快调整生产基地布局，去除富余产能，实施减员增效，大力度裁减与生产经营规模不相适应的富裕人员，降低管理成本；（5）强抓市场营销，整合营销渠道，调整营销政策，优化产品销售结构提升综合毛利率，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈；（6）借力双百计划，加快启动混合所有制改革，充分运用上市公司平台，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

针对流动负债超过流动资产问题，本公司将积极采取措施，不断寻求新的融资渠道，积极开展银行渠道融资并取得足够的银行授信额度以改善公司的流动资金状况。此外，控股股东厦门海翼集团有限公司出具财务支持承诺函，承诺当本公司出现流动性问题时，将提供支持，以保证本公司的正常生产经营。于本报告日前，控股股东同意为本公司提供资金支持 2.10 亿元，补充本公司的流动性及提质增效整合。对于前述流动性支持，厦门海翼集团有限公司不向本公司收取任何形式的费用，承诺函有效期为 2019 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 25 日。

基于以上所述，董事会认为本公司在可见未来十二个月能够持续经营，以持续经营为基础编制本年度财务报表是恰当的。

#### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账政策、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策详见第十节、五、10（6）、11、12、13、14、22、28 和 36。

##### 1. 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 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月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。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

##### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司、孙公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司、孙公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### （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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在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、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

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，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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

#### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 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有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直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的，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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。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）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率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，仍采用交易发生日的即期汇率折算；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即期汇率折算，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，对境外子公司及孙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，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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的“其他综合收益”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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类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，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### (4) 金融工具的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (6) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### ④ 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

对应收款项的预期信用损失计量：对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 性质组合

应收账款组合 2 无抵押物的风险组合

应收账款组合 2 存在抵押物的风险组合

对于划分为风险组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收关联方的款项、不可撤销、见索即付的履约保函保证的货款等无显著回收风险的款项划分为性质组合，不计提坏账准备。

3) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 性质组合

其他应收款组合 4 应收供应商返利

其他应收款组合 5 其他应收款组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款组合

应收款项融资组合 2 应收票据组合

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

#### (8) 衍生金融工具

衍生金融工具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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (9) 金融资产转移

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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### (10) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

详见第十节五、10、金融工具-（6）金融工具减值

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

详见第十节五、10、金融工具-（6）金融工具减值

### 13. 应收款项融资

√适用  不适用

详见第十节五、10、金融工具-（6）金融工具减值

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用  不适用

详见第十节五、10、金融工具-（6）金融工具减值

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (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、委托加工物资和发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

合并范围内采用 SAP 管理系统进行财务核算的公司，其存货在取得时按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。

合并范围内除上述外的公司，其存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (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领用时采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见第十节五、10、金融工具-（6）金融工具减值

### 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；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详见第十节、五、29。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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，按期计提折旧或摊销。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	10—50	5	1.90—10
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，计提资产减值方法详见第十节、五、29。

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。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值 率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法计提折旧	10—50	0—5	1.90—10
机器设备	年限平均法计提折旧	5—20	0—5	4.75—20
运输工具	年限平均法计提折旧	5—15	0—5	6.33—20
电子设备	年限平均法计提折旧	5	0—5	19—20
办公设备	年限平均法计提折旧	5	0—5	19—20
其他设备	年限平均法计提折旧	3—15	0—5	6.33—33.33

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上。

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其他设备中包含附注五、12所列示的临时设施。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见第十节、五、29。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

(4) 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。

(5) 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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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详见第十节、五、29。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

(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；

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。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 使用权资产

适用 不适用

#### 27. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、专利权、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	—
专利权	合同规定年限或受益年限（未规定的按5年）	平均年限法	—
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详见第十节、五、29。

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 28. 长期资产减值

适用 不适用

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、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

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。

## 29. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。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—ERP 项目服务费	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。

### 30. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的离职后福利计划为设定提存计划，该设定提存计划指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 31. 预计负债

适用 不适用

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。

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 股份支付

适用 不适用

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 35. 收入

适用 不适用

#### 一般原则

##### (1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

### 36. 政府补助

适用 不适用

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，按照收到或应收的金额计量。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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 38. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人

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。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 应收款项减值

本公司至少每年评估应收款项是否发生减值。这要求对其未来现金流量现值进行估计。估计未来现金流量现值时，本公司需要估计应收款项的预期信用损失，包括考虑相关担保物的价值，同时选择恰当的实际利率折现，计算未来现金流量的现值。

#### (2) 存货减值

本公司至少每年评估存货是否发生减值。这要求对其可变现净值进行估计。评估存货的可售性及其可变现净值时，要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。

#### (3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (4) 三包及售后服务费计提

本公司按合同约定的产品售后质量保修义务计提三包及售后服务费。这要求管理层考虑合同约定的条件以及运用历史经验和数据，对按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行预计，但可能无法反映将来履行义务时实际支出的情况。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 3 月 31 日，财政部修订颁布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新准则。	执行财政部修订会计准则要求，经公司第八届第三十八次董事会审议通过	详见本报告第十节 41、(3) 首次执行新金融工具准则相关说明
2019 年 4 月 30 日，财政部发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“新修订财务报表格式”)。本公司根据要求调整财务报表相关科目的列报。	执行财政部修订会计准则要求，经公司第八届第三十八次董事会审议通过	

其他说明：

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会〔2019〕6 号和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法该会计政策变更仅对财务报表列报产生影响，对公司损益、总资产和股东权益没有影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。2018 年 12 月 31 日财务报表受影响项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,812,107,024.53	应收票据	61,941,984.43
		应收账款	1,750,165,040.09
应付票据及应付账款	1,344,539,336.76	应付票据	644,693,198.64

	应付账款	699,846,138.12
--	------	----------------

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	415,516,991.30	415,516,991.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		99,916,066.87	99,916,066.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,805,266.87		-3,805,266.87
衍生金融资产			
应收票据	61,941,984.43	61,941,984.43	
应收账款	1,750,165,040.09	1,750,165,040.09	
应收款项融资			
预付款项	118,632,607.56	118,632,607.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	177,952,526.87	177,952,526.87	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,317,513,010.49	1,317,513,010.49	
持有待售资产	734,340.39	734,340.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	42,933,260.75	42,933,260.75	
流动资产合计	3,889,195,028.75	3,985,305,828.75	96,110,800.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	80,000,000.00		-80,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,410,581.44	34,410,581.44	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	68,091,073.07	68,091,073.07	
固定资产	626,774,918.02	626,774,918.02	

在建工程	35,961,166.50	35,961,166.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	261,595,712.39	261,595,712.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,359,570.01	11,359,570.01	
递延所得税资产	89,281,846.72	89,281,846.72	
其他非流动资产	5,443,779.90	5,443,779.90	
非流动资产合计	1,212,918,648.05	1,132,918,648.05	-80,000,000.00
资产总计	5,102,113,676.80	5,118,224,476.80	16,110,800.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,536,617,217.37	2,536,617,217.37	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		3,115,800.71	3,115,800.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,115,800.71		-3,115,800.71
衍生金融负债			
应付票据	644,693,198.64	644,693,198.64	
应付账款	699,846,138.12	699,846,138.12	
预收款项	415,304,040.92	415,304,040.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,555,448.95	44,555,448.95	
应交税费	24,545,658.05	24,545,658.05	
其他应付款	277,118,390.92	277,118,390.92	
其中：应付利息	2,996,635.62	2,996,635.62	
应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,645,795,893.68	4,645,795,893.68	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,990,117.93	43,990,117.93	
长期应付职工薪酬	71,937,791.15	71,937,791.15	
预计负债			
递延收益	227,175,560.46	227,175,560.46	

递延所得税负债	951,316.72	951,316.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	494,054,786.26	494,054,786.26	
负债合计	5,139,850,679.94	5,139,850,679.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	958,969,989.00	958,969,989.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,056,536,758.47	2,056,536,758.47	
减：库存股			
其他综合收益	-2,427,599.44	-2,427,599.44	
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	-3,472,756,403.91	-3,456,645,603.91	16,110,800.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	-185,411,457.33	-169,300,657.33	16,110,800.00
少数股东权益	147,674,454.19	147,674,454.19	
所有者权益（或股东权益） 合计	-37,737,003.14	-21,626,203.14	16,110,800.00
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	5,102,113,676.80	5,118,224,476.80	16,110,800.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	181,153,542.06	181,153,542.06	
交易性金融资产		96,110,800.00	96,110,800.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,876,143.79	58,876,143.79	
应收账款	1,437,191,149.91	1,437,191,149.91	
应收款项融资			
预付款项	11,342,281.75	11,342,281.75	
其他应收款	191,769,851.48	191,769,851.48	
其中：应收利息			
应收股利	548,926.37	548,926.37	
存货	569,938,256.90	569,938,256.90	
持有待售资产	734,340.39	734,340.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	273,980.54	273,980.54	
流动资产合计	2,451,279,546.82	2,547,390,346.82	96,110,800.00
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
可供出售金融资产	80,000,000.00		-80,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,003,603,493.88	1,003,603,493.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	57,164,373.70	57,164,373.70	
固定资产	337,974,352.28	337,974,352.28	
在建工程	4,150,838.10	4,150,838.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	101,262,892.07	101,262,892.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,964,543.81	9,964,543.81	
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,238,538.90	2,238,538.90	
非流动资产合计	1,596,359,032.74	1,516,359,032.74	-80,000,000.00
资产总计	4,047,638,579.56	4,063,749,379.56	16,110,800.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,334,000,000.00	2,334,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	545,612,030.71	545,612,030.71	
应付账款	579,229,679.32	579,229,679.32	
		505,892,409.49	
预收款项	249,575,788.49	249,575,788.49	
应付职工薪酬	23,612,214.90	23,612,214.90	
应交税费	5,962,937.18	5,962,937.18	
其他应付款	223,339,123.52	223,339,123.52	
其中：应付利息	2,915,300.00	2,915,300.00	
应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	3,961,331,774.12	3,961,331,774.12	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,486,290.80	43,486,290.80	
长期应付职工薪酬	64,319,957.99	64,319,957.99	

预计负债			
递延收益	72,953,152.00	72,953,152.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	330,759,400.79	330,759,400.79	
负债合计	4,292,091,174.91	4,292,091,174.91	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	958,969,989.00	958,969,989.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,089,233,987.56	2,089,233,987.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	248,407,695.67	248,407,695.67	
未分配利润	-3,541,064,267.58	-3,524,953,467.58	16,110,800.00
所有者权益（或股东权益）合计	-244,452,595.35	-228,341,795.35	16,110,800.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,047,638,579.56	4,063,749,379.56	16,110,800.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 五、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	6、10、11、16、17
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%
厦工机械（焦作）有限公司、厦工（三明）重型机器有限公司、厦门厦工中铁重型机械有限公司	应纳税所得额	15
本公司、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

适用 不适用

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于2017年1月27日文件（豫科[2017]14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2016年度高新技术企业，证书号：GR201641000175，发证日为2016年12月1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2017年12月25日发布《关于认定福建省2017年第一批高新技术企业的通知》（闽科高【2017】22号），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：GR201735000208，发证日为2017年10月23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。

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于2019年1月25日发布《关于认定厦门市2018年第一批高新技术企业（总第二十四批）的通知》（厦科联【2019】2号），本公司子公司厦门厦工中铁重型机械有限公司已取得高新技术证书（证书号：GR201835100225），发证日为2018年10月12日，有效期三年，厦门厦工中铁重型机械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。

## 3. 其他

适用 不适用

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	145,816.62	115,935.84
银行存款	182,238,021.95	363,918,341.02
其他货币资金	81,651,622.45	51,482,714.44
合计	264,035,461.02	415,516,991.30
其中：存放在境外的款项总额	17,499,983.51	7,859,364.93

其他说明：

（1）其他货币资金期末金额81,651,622.45元，主要是保证金存款59,685,370.08元、职工住房房改基金专项存款23,248,581.30元。（2）期末，除上述保证金存款、职工住房房改基金及银行存款中被冻结资金1,458,493.52元外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		

债务工具投资	90,158,752.05	
权益工具投资		96,110,800.00
其他	1,152,314.19	3,805,266.87
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	91,311,066.24	99,916,066.87

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,879,811.53	61,941,984.43
商业承兑票据	11,230,000.00	
合计	63,109,811.53	61,941,984.43

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	269,760,366.77	22,400,000.00
商业承兑票据		
合计	269,760,366.77	22,400,000.00

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	983,833,474.33
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	983,833,474.33
1 至 2 年	409,343,009.13
2 至 3 年	412,484,705.74
3 年以上	
3 至 4 年	242,236,412.46
4 至 5 年	625,564,608.02
5 年以上	1,907,582,104.98
合计	4,581,044,314.66

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,764,319,560.43	82.17	2,841,397,877.30	75.48	922,921,683.13	3,722,042,456.24	81.48	2,764,135,834.92	74.26	957,906,621.32
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,499,732,321.97	76.4	2,645,095,645.90	75.58	854,636,676.07	3,473,075,818.05	76.03	2,581,478,944.50	74.33	891,596,873.55
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	264,587,238.46	5.78	196,302,231.40	74.19	68,285,007.06	248,966,638.19	5.45	182,656,890.42	73.37	66,309,747.77
按组合计提坏账准备	816,724,754.23	17.83	48,261,952.48	5.91	768,462,801.75	846,030,263.73	18.52	53,771,844.96	6.36	792,258,418.77
其中：										
性质组合		2.81	359,487.82	0.28	128,325,196.36	71,768,563.51	1.57	359,487.82	0.5	71,409,075.69
无抵押物的风险组合		7.78	40,553,646.01	11.38	315,920,482.12	469,512,461.59	10.28	46,842,883.65	9.98	422,669,577.94
存在抵押物的风险组合		7.24	7,348,818.65	2.22	324,217,123.27	304,749,238.63	6.67	6,569,473.49	2.16	298,179,765.14
合计	4,581,044,314.66	/	2,889,659,829.78	/	1,691,384,484.88	4,568,072,719.97	/	2,817,907,679.88	/	1,750,165,040.09

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	224,710,425.49	95,559,073.08	42.53	预计无法全部收回
客户二	179,623,152.43	175,078,791.68	97.47	预计无法全部收回
客户三	134,823,864.29	133,814,968.02	99.25	预计无法全部收回
客户四	132,641,969.89	128,858,375.15	97.15	预计无法全部收回
客户五	125,996,407.55	117,168,143.96	92.99	预计无法全部收回
其他	2,966,523,740.78	2,190,918,525.41	73.85	预计无法全部收回
合计	3,764,319,560.43	2,841,397,877.30	75.48	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:无抵押物的风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	233,140,968.35	2,331,409.71	1.00
1至2年	67,369,189.59	3,368,459.44	5.00
2至3年	13,401,736.31	1,340,173.63	10.00
3至4年	8,654,742.29	1,730,948.45	20.00
4至5年	4,249,673.62	2,124,836.81	50.00
5年以上	29,657,817.97	29,657,817.97	100.00
合计	356,474,128.13	40,553,646.01	

组合计提项目:存在抵押物的风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	285,869,023.78	1,540,770.12	0.54
1至2年	15,069,997.25	748,012.32	4.96
2至3年	11,151,217.90	1,025,945.79	9.20
3至4年	15,379,336.86	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	4,096,366.13	4,034,090.42	98.48
合计	331,565,941.92	7,348,818.65	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为风险组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

本公司将应收关联方的款项、不可撤销、见索即付的履约保函保证的贷款等无显著回收风险的款项划分为性质组合，不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,817,907,679.88	119,509,445.55	44,398,545.75	3,358,749.90	2,889,659,829.78
合计	2,817,907,679.88	119,509,445.55	44,398,545.75	3,358,749.90	2,889,659,829.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	17,073,071.00	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户二	4,681,244.84	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户三	4,537,628.78	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户四	4,159,167.17	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户五	3,074,094.59	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
合计	33,525,206.38	/

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,358,749.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	2,717,558.12	和解减免	第八届董事会第三十二次会议审议通过	否
合计	/	2,717,558.12	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	224,710,425.49	4.91	95,559,073.08
第二名	179,623,152.43	3.92	175,078,791.68
第三名	134,823,864.29	2.94	133,814,968.02
第四名	132,641,969.89	2.90	128,858,375.15
第五名	125,996,407.55	2.75	117,168,143.96
合计	797,795,819.65	17.42	650,479,351.89

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,921,826.02	91.62	115,375,682.62	97.26
1 至 2 年	1,532,315.36	2.46	1,569,329.59	1.32
2 至 3 年	1,435,153.66	2.31	1,284,814.77	1.08
3 年以上	2,240,992.83	3.61	402,780.58	0.34
合计	62,130,287.87	100.00	118,632,607.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项合计 31,840,296.24 元，占预付款项期末余额合计数的 51.25%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,762,764.09	177,952,526.87
合计	25,762,764.09	177,952,526.87

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	18,020,253.02
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,020,253.02
1 至 2 年	6,358,670.99
2 至 3 年	334,335.07

3年以上	
3至4年	588,334.13
4至5年	1,129,672.03
5年以上	32,980,034.94
合计	59,411,300.18

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
联营企业往来款	5,290,579.98	112,623,960.05
保证金	3,318,221.88	39,681,215.21
备用金	868,830.69	1,617,077.77
出口退税款	2,419,170.75	8,399,904.61
供应商返利		3,839,825.42
索赔款	31,388,019.48	31,388,019.48
其他	16,126,477.40	14,118,484.37
合计	59,411,300.18	211,668,486.91

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	202,085.16		33,513,874.88	33,715,960.04
2019年1月1日余额在本期	202,085.16		33,513,874.88	33,715,960.04
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-41,764.23		-25,659.72	-67,423.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	160,320.93		33,488,215.16	33,648,536.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	33,715,960.04	-67,423.95			33,648,536.09
合计	33,715,960.04	-67,423.95			33,648,536.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	索赔款	24,339,604.30	5年以上	40.97	24,339,604.30
第二名	索赔款	7,048,415.18	1年以内	11.86	70,484.15
第三名	往来款	5,290,579.98	1-2年	8.91	
第四名	出口退税款	2,419,170.75	1年以内	4.07	24,191.71
第五名	往来款	1,031,205.00	1年以内 133575元； 1-2年 11880元； 2-3年 66510元； 3-4年 63855元； 4-5年 755385元	1.74	399,044.25
合计	/	40,128,975.21	/	67.55	24,833,324.41

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	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	344,999,935.89	43,658,761.69	301,341,174.20	315,694,192.51	26,322,994.44	289,371,198.07
在产品	108,631,645.29	3,493,229.24	105,138,416.05	225,952,975.71	3,218,870.01	222,734,105.70
库存商品	462,281,485.16	38,675,960.61	423,605,524.55	521,725,274.08	34,248,596.53	487,476,677.55
周转材料	86,422,361.34	8,038,735.46	78,383,625.88	100,312,016.73	10,058,543.22	90,253,473.51
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	8,082.07		8,082.07	11,015.34		11,015.34
低值易耗品				153,186.57		153,186.57
发出商品	148,905,307.85	2,516,106.88	146,389,200.97	230,029,460.63	2,516,106.88	227,513,353.75
合计	1,151,248,817.60	96,382,793.88	1,054,866,023.72	1,393,878,121.57	76,365,111.08	1,317,513,010.49

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	26,322,994.44	17,682,141.78	572,499.68	918,874.21		43,658,761.69
在产品	3,218,870.01	1,559,535.69		1,285,176.46		3,493,229.24
库存商品	34,248,596.53	17,494,220.31		13,063,155.50	3,700.73	38,675,960.61
周转材料	10,058,543.22			1,447,308.07	572,499.69	8,038,735.46
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	2,516,106.88					2,516,106.88
合计	76,365,111.08	36,735,897.78	572,499.68	16,714,514.24	576,200.42	96,382,793.88

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	734,340.39		734,340.39			
合计	734,340.39		734,340.39			/

其他说明：

无

### 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	376,643.89	306,756.94
待抵扣进项税	23,908,272.87	19,841,809.09
待认证进项税额	917,384.76	1,623,672.50
预缴所得税	665,327.17	299,859.62
预缴其他税费	492,573.26	783,383.87
工装	38,987.07	25,862.07
待摊费用		51,916.66
银行理财产品		20,000,000.00
合计	26,399,189.02	42,933,260.75

其他说明：

无

### 13、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

### 14、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司（说明）	5,125,190.43			-279,758.72						4,845,431.71
厦门厦工协华机械有限公司	11,831,620.17			-1,490.12						11,830,130.05
厦门厦工装备制造有限公司	600,198.84			-100.76						600,098.08
厦工（三明）传动技术有限公司	16,853,572.00			-207,935.43						16,645,636.57
小计	34,410,581.44			-489,285.03						33,921,296.41
合计	34,410,581.44			-489,285.03						33,921,296.41

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	56,218,342.94	35,747,448.10		91,965,791.04
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	141,455.22			141,455.22
(1) 处置	141,455.22			141,455.22
(2) 其他转出				
4. 期末余额	56,076,887.72	35,747,448.10		91,824,335.82
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	12,967,524.21	6,030,822.74		18,998,346.95
2. 本期增加金额	736,588.88	396,379.65		1,132,968.53
(1) 计提或摊销	736,588.88	396,379.65		1,132,968.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,704,113.09	6,427,202.39		20,131,315.48
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	4,876,371.02			4,876,371.02
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,876,371.02			4,876,371.02
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	37,632,187.96	29,320,245.71		66,952,433.67
2. 期初账面价值	38,374,447.71	29,716,625.36		68,091,073.07

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	586,329,265.55	623,843,128.07
固定资产清理	2,931,789.95	2,931,789.95
合计	589,261,055.50	626,774,918.02

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	临时设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	728,545,049.39	663,885,999.58	56,993,852.21	2,259,478.89	19,069,106.80	40,757,619.78	12,708,431.65	1,524,219,538.30
2. 本期增加金额	139,205.90	410,023.06	443.92	462,123.90	291,618.00	169,590.63		1,473,005.41
(1) 购置		410,023.06		462,123.90	290,246.18	139,975.97		1,302,369.11
(2) 在建工程转入	125,269.90							125,269.90
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加	13,936.00		443.92		1,371.82	29,614.66		45,366.40
3. 本期减少金额	457,388.09	48,226,967.35	4,642,639.35		26,102.35	19,843.45		53,372,940.59
(1) 处置或报废		48,213,012.65	4,629,129.35		26,102.35	19,162.39		52,887,406.74
(2) 其他减少	457,388.09	13,954.70	13,510.00			681.06		485,533.85
4. 期末余额	728,226,867.20	616,069,055.29	52,351,656.78	2,721,602.79	19,334,622.45	40,907,366.96	12,708,431.65	1,472,319,603.12
二、累计折旧								
1. 期初余额	248,455,246.28	429,425,183.38	27,454,825.04	2,041,102.95	17,565,222.62	30,767,771.66	6,705,666.18	762,415,018.11
2. 本期增加金额	12,777,277.21	9,768,973.71	1,484,787.90	28,902.85	334,933.41	1,909,923.43	476,686.59	26,781,485.10
(1) 计提	9,451,656.27	8,495,088.74	1,397,155.04	28,902.85	333,874.92	1,514,610.52	476,686.59	21,697,974.93
(2) 其他增加	3,325,620.94	1,273,884.97	87,632.86		1,058.49	395,312.91		5,083,510.17
3. 本期减少金额	457,865.61	23,619,061.66	1,351,005.25		21,309.25	14,986.50		25,464,228.27
(1) 处置或报废		23,583,327.52	1,344,277.71		21,309.25	14,400.45		24,963,314.93
(2) 其他减少	457,865.61	35,734.14	6,727.54			586.05		500,913.34
4. 期末余额	260,774,657.88	415,575,095.43	27,588,607.69	2,070,005.80	17,878,846.78	32,662,708.59	7,182,352.77	763,732,274.94
三、减值准备								
1. 期初余额		127,664,786.75	9,894,370.04		69,717.16	332,518.17		137,961,392.12
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 其他增加								
3. 本期减少金额		13,888,983.63	1,809,583.92			4,761.94		15,703,329.49

(1) 处置或报废		13,888,983.63	1,809,583.92			4,761.94		15,703,329.49
(2) 其他减少								
4. 期末余额		113,775,803.12	8,084,786.12		69,717.16	327,756.23		122,258,062.63
四、账面价值								
1. 期末账面价值	467,452,209.32	86,934,945.12	16,678,262.97	651,596.99	1,386,058.51	7,916,902.14	5,526,078.88	586,329,265.55
2. 期初账面价值	480,089,803.11	107,012,817.83	19,535,808.28	218,375.94	1,359,679.52	9,623,877.92	6,002,765.47	623,843,128.07

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	36,007.43
机器设备	632,213.67
合计	668,221.10

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019年6月30日未办妥产权证书的账面原值136,145,022.14元、累计折旧48,923,561.93元、账面净值87,221,460.21元。由于上述房屋建筑物尚须补办批建手续，因此产权证书尚在办理过程中。

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	231,400.00	231,400.00

机器设备	2,612,222.95	2,612,222.95
办公设备	38,797.00	38,797.00
其他设备	49,370.00	49,370.00
合计	2,931,789.95	2,931,789.95

其他说明：

无

**21、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,638,851.71	35,961,166.50
工程物资		
合计	48,638,851.71	35,961,166.50

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挖机技改项目	173,341.88	173,341.88		173,341.88	173,341.88	
厦工工业园设备和工程款						
厦工焦作二期厂房工程	31,562,068.89		31,562,068.89	31,458,295.31		31,458,295.31
厦工三重安装设备	21,367.52		21,367.52	21,367.52		21,367.52
工程机械智能电传控制系统产业化项目	16,552,335.93		16,552,335.93	4,150,838.10		4,150,838.10
轮挖机加工中心	330,665.57		330,665.57	330,665.57		330,665.57
数控卧式铣镗床	172,413.80		172,413.80			
合计	48,812,193.59	173,341.88	48,638,851.71	36,134,508.38	173,341.88	35,961,166.50

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
挖机技改项目	360,000,000.00	173,341.88				173,341.88	92.82	92.82				自有及募集资金
20项目(工程机械智能电传控制系统产业化项目)	37,147,264.53	4,150,838.10	12,401,497.83			16,552,335.93	44.56	44.56				自有及募集资金
厦工焦作二期厂房工程	497,350,000.00	31,458,295.31	103,773.58			31,562,068.89	6.35	6.35				自有及募集资金
合计	894,497,264.53	35,782,475.29	12,505,271.41	0	0	48,287,746.70	/	/			/	/

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

适用 不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	317,153,982.53	17,373,058.06	1,653,972.08	336,181,012.67
2. 本期增加金额		145,374.37		145,374.37
(1) 购置		145,374.37		145,374.37
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	317,153,982.53	17,518,432.43	1,653,972.08	336,326,387.04
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	58,120,950.11	15,107,658.70	1,356,691.47	74,585,300.28
2. 本期增加金额	2,900,392.47	764,632.17	77,551.46	3,742,576.10
(1) 计提	2,900,392.47	764,632.17	77,551.46	3,742,576.10
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	61,021,342.58	15,872,290.87	1,434,242.93	78,327,876.38
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	256,132,639.95	1,639,718.48	219,729.15	257,992,087.58
2. 期初账面价值	259,033,032.42	2,265,399.36	297,280.61	261,595,712.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**26、开发支出**
适用 不适用
**27、商誉****(1). 商誉账面原值**
适用 不适用
**(2). 商誉减值准备**
适用 不适用
**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**
适用 不适用
**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**
适用 不适用
**(5). 商誉减值测试的影响**
适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	1,104,729.68		342,615.10		762,114.58
工装模具	2,624,501.42	429,255.66	549,849.39		2,503,907.69
监控系统	194,191.93		49,789.66		144,402.27
生产车间节能照明改造	1,491,014.85		210,814.87		1,280,199.98
SAP-ERP 项目服务费	3,503,961.78		1,120,204.60		2,383,757.18
涂装线积放链改制及喷漆室三套分管	416,111.00		64,017.12		352,093.88
厦工工业园技术中心大门智能化建设	19,396.55		19,396.55		
餐厅北钢结构库环氧地坪工程	60,448.39		27,899.26		32,549.13
设备搬迁费	1,945,214.41		368,481.12		1,576,733.29
房屋租赁费		236,551.31	167,768.02		68,783.29
合计	11,359,570.01	665,806.97	2,920,835.69		9,104,541.29

其他说明：

无

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	154,287,334.85	37,345,387.94	116,811,367.21	28,218,352.28
内部交易未实现利润	557,361.32	139,340.33	4,040,298.70	1,006,657.84
可抵扣亏损				
固定资产减值	133,368.02	33,342.01	138,129.96	34,056.30
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	11,266,464.35	1,827,013.50	10,351,508.04	1,598,274.42
计税的政府补助	150,276,731.73	22,541,509.76	154,222,408.46	23,133,361.27
未实现损益	5,128,896.07	769,334.41	5,686,257.39	908,674.74
可抵扣亏损	196,665,103.78	33,316,200.71	189,517,954.30	32,648,532.68
未支付的工资及附加	1,332,826.74	333,206.69	5,102,387.88	971,774.73
预提运费、租金等费用	5,670,726.15	1,404,836.53	3,048,649.81	762,162.46
衍生金融负债的公允价值变动				
合计	525,318,813.01	97,710,171.88	488,918,961.75	89,281,846.72

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,152,314.16	288,078.54	3,805,266.87	951,316.72
合计	1,152,314.16	288,078.54	3,805,266.87	951,316.72

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,165,004,516.81	3,090,069,012.57
可抵扣亏损	2,297,644,027.44	2,053,247,173.52
合计	5,462,648,544.25	5,143,316,186.09

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	312,775.04	312,775.04	
2020 年	644,928,541.22	644,928,541.22	
2021 年	847,008,699.67	847,008,699.67	
2022 年	269,051,967.42	269,051,967.42	
2023 年	263,209,548.82	266,813,609.32	
2024 年及以后年度	273,132,495.27	28,735,641.35	
合计	2,297,644,027.44	2,056,851,234.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

**29、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金		3,001,500.00
预付工程款	192,141.17	395,882.17
预付房屋、设备款	5,439,439.74	2,046,397.73
合计	5,631,580.91	5,443,779.90

其他说明：

无

**30、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		179,917,217.37
抵押借款		
保证借款	2,581,557,376.00	2,116,700,000.00
信用借款		240,000,000.00
合计	2,581,557,376.00	2,536,617,217.37

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融负债	3,115,800.71		2,445,191.98	670,608.73
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	3,115,800.71		2,445,191.98	670,608.73

其他说明：  
无

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	196,556,750.55	200,100,256.61
银行承兑汇票	226,558,000.00	444,592,942.03
合计	423,114,750.55	644,693,198.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	621,594,860.19	677,573,774.88
工程款	2,153,985.69	4,375,234.69
设备款	9,180,661.80	3,098,717.47
运费	21,290,091.65	13,948,809.07
其他款		849,602.01
合计	654,219,599.33	699,846,138.12

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	263,768,925.94	347,515,024.90
预收股权款		50,000,000.00
预收售房款	4,184,360.69	4,184,360.69
租金	13,718,842.80	13,604,655.33
其他	10,000.00	
合计	281,682,129.43	415,304,040.92

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	23,475,000.00	尚未结算
客户二	23,870,000.00	尚未结算
合计	47,345,000.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,727,508.09	84,622,285.67	91,993,636.74	18,356,157.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,270,148.82	7,498,175.85	7,498,492.86	2,269,831.81
三、辞退福利	16,557,792.04	68,695,555.22	60,386,748.10	24,866,599.16
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,555,448.95	160,816,016.74	159,878,877.70	45,492,587.99

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,319,047.65	67,369,022.04	75,277,279.67	4,410,790.02
二、职工福利费	187,326.11	3,355,770.53	3,541,525.69	1,570.95
三、社会保险费	195,323.75	4,644,193.52	4,644,193.52	195,323.75
其中：医疗保险费	164,483.75	3,944,375.15	3,944,375.15	164,483.75
工伤保险费	20,560.00	314,907.43	314,907.43	20,560.00
生育保险费	10,280.00	384,910.94	384,910.94	10,280.00
失业				
大病				
四、住房公积金	246,720.00	7,029,919.43	7,029,919.43	246,720.00

五、工会经费和职工教育经费	12,779,090.58	2,223,380.15	1,500,718.43	13,501,752.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,727,508.09	84,622,285.67	91,993,636.74	18,356,157.02

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,259,835.10	7,196,868.32	7,197,185.33	2,259,518.09
2、失业保险费	10,313.72	268,784.97	268,784.97	10,313.72
3、企业年金缴费	-	32,522.56	32,522.56	-
合计	2,270,148.82	7,498,175.85	7,498,492.86	2,269,831.81

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,045,444.69	11,150,944.17
消费税		
营业税		
企业所得税	1,848,465.94	6,500,982.74
个人所得税	58,701.35	106,108.52
城市维护建设税	446,391.77	428,710.44
教育费附加	190,927.02	321,612.80
房产税	3,149,433.93	1,301,795.52
土地使用税	5,699,608.25	4,646,969.90
其他税种	165,751.54	88,533.96
合计	21,604,724.49	24,545,658.05

其他说明：

无

**38、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,985,952.98	2,996,635.62
应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85

其他应付款	221,749,285.75	217,318,326.45
合计	283,538,667.58	277,118,390.92

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,985,952.98	2,996,635.62
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,985,952.98	2,996,635.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	56,803,428.85	56,803,428.85
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利		
合计	56,803,428.85	56,803,428.85

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

控股股东为支持公司发展，暂不要求公司支付股利。

### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计提三包服务费	41,352,403.52	37,575,731.11
计提售后服务费	9,342,598.14	6,594,636.27
房改维修基金（说明①）	17,627,333.68	17,596,184.53
住房货币化补贴（说明②）	13,071,575.65	13,049,090.20
保证金	17,894,999.82	56,729,529.66
其他	122,460,374.94	85,773,154.68
合计	221,749,285.75	217,318,326.45

说明：

- ① 系本公司以前年度根据出售职工住房收入的 20%提取。  
 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。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、持有待售负债**

适用 不适用

**40、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**41、其他流动负债**

适用 不适用

**42、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	42,639,551.40	150,000,000.00
信用借款		
合计	42,639,551.40	150,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**43、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**44、 租赁负债**

适用 不适用

**45、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	41,986,305.99	43,990,117.93
专项应付款		
合计	41,986,305.99	43,990,117.93

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工分流安置费	41,986,305.99	43,990,117.93
合计	41,986,305.99	43,990,117.93

其他说明：

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，该款项用于未来需支付的员工分流安置费用。

**专项应付款**

适用 不适用

**46、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、应付内部退养职工款	122,438,191.21	88,259,681.22
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-24,654,405.21	-16,321,890.07
合计	97,783,786.00	71,937,791.15

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、预计负债**适用 不适用**48、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	227,175,560.46	2,480,162.92	10,964,276.29	218,691,447.09	受益期超过1年以上
合计	227,175,560.46	2,480,162.92	10,964,276.29	218,691,447.09	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**49、其他非流动负债**适用 不适用**50、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	958,969,989						958,969,989

其他说明：

无

**51、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,639,352,158.73			1,639,352,158.73
其他资本公积	417,184,599.74			417,184,599.74
其中：原制度资本公积转入	26,284,282.48			26,284,282.48
合计	2,056,536,758.47			2,056,536,758.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**53、库存股**适用 不适用**54、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合	减：前期计入其他综合	减：所得税费用				

			收益 当期 转入 损益	收益 当期 转入 留存 收益			少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,427,599.44	28,320.16				28,320.16		-2,399,279.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-2,427,599.44	28,320.16				28,320.16		-2,399,279.28
其他综合收益合计	-2,427,599.44	28,320.16				28,320.16		-2,399,279.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**55、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,436,661.38	30,132.03	1,406,529.35
合计		1,436,661.38	30,132.03	1,406,529.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	269,442,453.74			269,442,453.74
任意盈余公积	2,411,672.40			2,411,672.40
储备基金				
企业发展基金				
其他	2,411,672.41			2,411,672.41
合计	274,265,798.55			274,265,798.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,472,756,403.91	-2,741,562,899.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	16,110,800.00	
调整后期初未分配利润	-3,456,645,603.91	-2,741,562,899.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-276,960,254.64	-53,092,238.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,733,605,858.55	-2,794,655,138.32

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 16,110,800.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**58、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	999,100,977.76	872,070,176.05	1,669,919,667.84	1,444,460,547.11
其他业务	39,701,235.44	32,365,122.66	42,178,319.34	33,666,580.27
合计	1,038,802,213.20	904,435,298.71	1,712,097,987.18	1,478,127,127.38

**(2). 营业收入按产品列示**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
土石方机械	513,435,232.89	469,044,417.37	635,577,712.92	547,213,507.02
隧道掘进机械	195,000,000.03	137,980,421.19	358,518,049.04	258,295,825.41
其他工程机械	121,432,029.14	108,786,934.95	184,946,457.42	163,779,187.09
配件	43,239,447.71	35,553,190.37	52,073,696.35	44,053,770.69
材料及其他	165,695,503.43	153,070,334.83	480,982,071.45	464,784,837.17
合计	1,038,802,213.20	904,435,298.71	1,712,097,987.18	1,478,127,127.38

**59、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,869,347.29	777,713.39
教育费附加	1,445,669.00	714,145.58
资源税		
房产税	4,152,785.49	4,279,569.97
土地使用税	4,420,069.01	3,367,250.64
车船使用税		
印花税	742,153.90	977,202.34
其他税种	24,335.32	16,060.84
合计	12,654,360.01	10,131,942.76

其他说明：

无

**60、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后和三包服务费	19,825,155.81	26,345,311.33
人工费用	17,888,338.19	17,947,386.04

运输费	13,257,437.98	16,897,837.18
差旅费	4,142,254.94	5,449,395.09
其他销售费用	18,596,641.37	18,884,947.27
合计	73,709,828.29	85,524,876.91

其他说明：

无

## 61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	118,596,363.97	31,413,861.59
折旧与摊销	8,875,508.09	10,020,800.65
诉讼费	-2,030,625.43	1,042,611.09
其他管理费用	9,561,810.83	11,937,277.46
合计	135,003,057.46	54,414,550.79

其他说明：

无

## 62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,253,763.37	13,636,268.48
材料费	1,382,066.94	4,479,345.73
折旧与摊销	3,221,695.41	3,716,305.48
其他管理费用	2,759,586.17	2,432,300.95
合计	19,617,111.89	24,264,220.64

其他说明：

无

## 63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,807,180.83	71,758,601.30
减：利息收入	-762,520.09	-3,433,147.06
汇兑损益	-1,473,461.24	1,882,618.64
手续费及其他	2,610,999.05	2,288,738.98
合计	57,182,198.55	72,496,811.86

其他说明：

无

## 64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	11,667,260.29	14,787,346.50
合计	11,667,260.29	14,787,346.50

其他说明：

政府补助详见第十节、七、81。

## 65、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-489,285.05	-541,102.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	822,794.51	593,800.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		639,368.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	333,509.46	692,065.48

其他说明：

无

## 66、净敞口套期收益

适用 不适用

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-49,008.65	-1,447,733.97
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-49,008.65	-1,447,733.97

其他说明：

无

**68、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-75,085,578.15	
其他应收款坏账损失	67,423.95	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
预付账款款坏账损失	2,337,580.68	
合计	-72,680,573.52	

其他说明：

无

**69、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,781,982.53
二、存货跌价损失	-35,637,742.74	663,417.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-4,761.94
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-35,637,742.74	-20,123,327.04

其他说明：

无

**70、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	4,674,650.11	1,445,228.45
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得		-55,025.50
合计	4,674,650.11	1,390,202.95

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	2,095,894.06	1,026,222.30	2,095,894.06
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款项	3,238,174.59	18,639,805.24	3,238,174.59
其他	2,435,123.92	2,287,407.21	2,435,123.92
合计	7,769,192.57	21,953,434.75	7,769,192.57

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		10,336.43	
其中：固定资产处置损失		10,336.43	
无形资产处置损失			
债务重组损失	613,196.32		613,196.32
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	2,129,546.59	669,001.27	2,129,546.59
合计	2,792,742.91	679,337.70	2,792,742.91

其他说明：

无

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,020,255.62	19,128,415.78
递延所得税费用	-10,232,540.93	-3,502,560.39
合计	787,714.69	15,625,855.39

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-250,515,097.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-62,628,774.28
子公司适用不同税率的影响	-4,935,960.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-8,440,972.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	893,973.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	79,151,453.11
研究开发费加成扣除的纳税影响	-3,252,004.98
所得税费用	787,714.69

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

同见附注 55

**75、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,602,162.92	5,188,556.06
收到保证金	3,930,777.60	8,050,231.70
收到利息收入	1,885,709.24	2,539,007.24
收到备用金还款	221,519.83	433,142.61
收航控捷易（厦门）机器人科技有限公司往来款	107,698,320.48	705,743.76
收到其他	86,284,892.64	58,502,051.52
合计	202,623,382.71	75,418,732.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	416,311.00	35,442,226.12
支付运费	8,277,117.38	16,129,589.31
支付差旅费	3,545,260.57	4,265,816.83
支付律师费、诉讼费、受理费、执行费	1,856,737.43	3,866,530.87

支付招待费	1,309,163.42	1,535,625.10
支付广告费与宣传费	718,378.50	2,764,355.92
支付展览费和会务费	219,591.08	938,336.96
支付其他费用	51,457,985.76	76,563,097.16
合计	67,800,545.14	141,505,578.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地转让服务费		109,900.00
合计		109,900.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资票据到期付款	179,930,000.00	
合计	179,930,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-251,302,811.79	-11,914,747.58
加：资产减值准备	108,318,316.26	-15,788,655.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,697,974.93	30,411,341.35
无形资产摊销	3,748,999.18	3,891,196.48
长期待摊费用摊销	2,920,835.69	2,873,229.51
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）	-4,674,650.11	-1,390,202.95

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		10,336.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	49,008.65	1,447,733.97
财务费用（收益以“－”号填列）	55,333,719.59	73,641,219.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-333,509.46	-692,065.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,428,325.16	-3,502,560.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-663,238.18	
存货的减少（增加以“－”号填列）	242,629,303.98	105,076,007.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,428,429.50	-81,278,881.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-150,328,569.10	316,979,901.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,395,483.98	419,763,854.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	179,643,016.12	241,813,402.40
减：现金的期初余额	364,235,520.02	334,698,958.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-184,592,503.90	-92,885,556.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	179,643,016.12	364,235,520.02
其中：库存现金	143,740.53	115,935.84
可随时用于支付的银行存款	179,309,104.52	363,918,341.02
可随时用于支付的其他货币资金	190,171.07	201,243.16
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	179,643,016.12	364,235,520.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,248,581.30	职工住房房改基金专项存款
其他货币	59,685,370.08	保证金
货币资金—银行存款	1,458,493.52	因诉讼纠纷冻结
应收票据		
存货		
固定资产	71,992,711.81	诉讼保全担保
无形资产	32,364,817.49	诉讼保全担保
投资性房地产—房屋建筑物	2,163,473.37	诉讼保全担保
合计	190,913,447.57	/

其他说明：

无

**79、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,563,064.88	6.8747	24,495,066.56
欧元	353,115.54	7.8170	2,760,304.10
港币	83.52	0.8795	73.46
日元	4.00	0.0638	0.26
迪拉姆	752,225.58	1.8720	1,408,166.28
比尔	534,268.94	0.2365	126,354.60
雷亚尔	1,968,426.84	1.7998	3,542,774.63
卢布	11,876,538.21	0.1090	1,294,542.66
加币	153.11	5.2490	803.67
应收账款	-		
其中：美元	24,940,045.61	6.8747	171,454,831.55
欧元	161,520.85	7.8170	1,262,608.48
加币	49,103.09	5.2490	257,742.12
雷亚尔	6,385,178.68	1.7998	11,492,044.59
迪拉姆	720.00	1.8720	1,347.84
长期借款			
其他应收款			
其中：美元	152,893.14	6.8747	1,051,094.47

欧元	3,424.08	7.8170	26,766.03
港币	-		
比尔	668,500.00	0.2365	158,100.25
迪拉姆	150,483.97	1.8720	281,705.99
雷亚尔	244,734.63	1.7998	440,473.39
卢布	605,344.10	0.1090	65,982.51
应付账款			
其中：美元	235,172.63	6.8747	1,616,741.28
欧元	39,063.35	7.8170	305,358.21
比尔	103,417.23	0.2365	24,458.17
澳元	3,665.00	4.8156	17,649.17
雷亚尔	109,366.43	1.7998	196,837.70
其他应付款			
其中：美元	661,610.99	6.8747	4,548,377.07
欧元	-		
迪拉姆	18,760.00	1.8720	35,118.72
比尔	403.00	0.2365	95.31
卢布	1,250,000.00	0.1090	136,250.00
雷亚尔	18,935.10	1.7998	34,079.39

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 80、套期

适用 不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助	9,425,013.37		9,425,013.37
1、技改项目扶持资金	2,698,309.14	其他收益	
2、研发项目扶持资金	3,015,360.12	其他收益	
3、技术创新发展资金	649,596.60	其他收益	
4、项目奖励金	797,900.00	其他收益	
5、纳税奖励金	2,263,847.51	其他收益	
二、与收益相关的政府补助	2,242,246.92		2,242,246.92
1、节能循环经济专项奖励	149,883.00	其他收益	
2、科技创新奖励	8,000.00	其他收益	
3、厦门市科技进步二等奖	100,000.00	其他收益	
4、税金返还	659,984.00	其他收益	
5、社保补差	132,717.68	其他收益	
6、开拓市场补助	560,800.00	其他收益	

7、道路应急抢通关键技术研究与应用示范	20,000.00	其他收益	
8、其他	610,862.24	其他收益	
合计	11,667,260.29		11,667,260.29

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 82、其他

适用 不适用

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00		投资设立
厦工机械(焦作)有限公司	焦作	焦作	机械制造	100.00		投资设立
焦作厦工部件制造有限公司	焦作	焦作	机械制造	100.00		投资设立
厦工(泰安)汽车起重机有限公司	泰安	泰安	机械制造	60.00		投资设立
厦门厦工中铁重型机械有限公司	厦门	厦门	机械制造	51.00		投资设立
厦门市厦工机械配件厂	厦门	厦门	机械配件	100.00		受让股权
厦门海翼厦工金属材料有限公司	厦门	厦门	贸易	51.00		受让股权
厦工(三明)重型机器有限公司	三明	三明	机械制造	100.00		受让股权
北京厦工机械销售有限责任公司	北京	北京	贸易	100.00		投资设立
长沙厦工机械销售有限责任公司	长沙	长沙	贸易	100.00		投资设立
西安厦工机械设备销售有限责任公司	西安	西安	贸易	100.00		投资设立
杭州厦工机械销售有限责任公司	杭州	杭州	贸易	100.00		投资设立
厦工机械(巴西)有限公司	巴西	巴西	贸易	80.00	20.00	投资设立
济南厦工机械销售有限责任公司	济南	济南	贸易	100.00		投资设立
沈阳先锋工程机械销售有限公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00		投资设立

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式	
Xiamen XGMA International Trade Co., Ltd. (Ethiopian Branch) 即厦工机械(埃塞)有限公司	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	咨询服务		100.00	投资设立
XGMA(hongkong) Limited 即厦工机械(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100.00	投资设立
Xiamen XGMA Machinery Gulf Fze 即厦工机械(海湾)有限责任公司	阿拉伯联合酋长国	阿拉伯联合酋长国	贸易		100.00	投资设立
XGMA Europe Cooperatief U.A 即厦工欧洲联合体公司	荷兰	荷兰	投资管理	1.00	99.00	投资设立
Xiamen XGMA RUS Co., Ltd 即厦工俄罗斯有限公司	俄罗斯	俄罗斯	贸易		100.00	投资设立
厦工国际贸易(武夷山)有限公司	南平	南平	贸易		100.00	投资设立
焦作市厦工工程机械职业培训学校	焦作	焦作	培训服务		100.00	投资设立

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门厦工中铁重型机械有限公司	49	23,298,982.65	32,830,000.00	100,364,019.04
厦门海翼厦工金属	49	1,076,496.00		31,777,455.44

材料有限公司				
--------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门厦工中铁重型机械有限公司	478,731,972.76	38,901,465.47	517,633,438.23	312,808,909.57		312,808,909.57	765,199,699.79	40,497,799.59	805,697,499.38	581,421,914.91		581,421,914.91
厦门海翼厦工金属材料有限公司	76,600,770.81	3,222,286.48	79,823,057.29	14,971,107.42		14,971,107.42	80,541,455.98	3,955,021.14	84,496,477.12	21,841,457.86		21,841,457.86

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门厦工中铁重型机械有限公司	196,083,317.78	47,548,944.19	47,548,944.19	37,578,782.61	358,628,985.08	84,373,048.53	84,373,048.53	96,138,054.88
厦门海翼厦工金属材料有限公司	95,794,201.45	2,196,930.61	2,196,930.61	-14,829,036.95	192,242,175.88	428,569.44	428,569.44	44,522,731.81

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用



## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门厦工协华机械有限公司(说明①)	厦门	厦门	机械制造	45		权益法
厦门厦工装备制造有限公司(说明②)	厦门	厦门	机械制造	20		权益法
厦工(三明)传动技术有限公司(说明③)	三明	三明	机械制造	40		权益法
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司(说明④)	厦门	厦门	机械制造	42		权益法

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。

③根据本公司子公司厦工(三明)重型机器有限公司(以下简称厦工三重公司)与泉州市泉永机械发展有限公司(以下简称泉永机械公司)签订的《合资经营合同书》,厦工三重公司与泉永机械公司共同出资于2014年7月设立厦工(三明)传动技术有限公司,注册资本为人民币4,460万元。其中,厦工三重公司以土地作价出资1,676.44万元、货币出资人民币107.56万元,占40%股权;泉永机械公司以货币出资人民币2,676万元,占60%股权。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司与中航西安飞行自动控制技术有限公司、中国航空技术北京有限公司、厦门摩医管理咨询有限公司共同出资,于2016年3月7日成立航控捷易(厦门)机器人科技有限公司,注册资本1亿元。其中,本公司以货币出资4,200万元,占42%股权,中航西安飞行自动控制技术有限公司以货币出资3,800万元,占38%股权,中国航空技术北京有限公司以货币出资1,100万元,占11%股权,厦门摩医管理咨询有限公司以货币出资900万元,占9%股权。截止2018年12月31日,航控捷易(厦门)机器人科技有限公司实收资本2,000万元,系各股东按照上述股权比例以货币资金出资。本公司与厦门摩医管理咨询有限公司签订了《一致行动人协议书》,厦门摩医管理咨询有限公司承诺在航控捷易(厦门)机器人科技有限公司生产经营决策中向股东会、董事会行使职权以及在相关股东会、董事会上行使表决权时作为一致行动人采取相同的意思表示,故本公司实际享有航控捷易(厦门)机器人科技有限公司51%的表决权,但根据航控捷易(厦门)机器人科技有限公司公司章程对股东大会、董事会的表决规则规定,本公司未达到控制。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司
流动资产	13,755,028.22	120,852,222.87
非流动资产	7,126,676.13	4,634,728.64
资产合计	20,881,704.35	125,486,951.51
流动负债	8,984,962.20	112,924,117.16
非流动负债	360,000.00	360,000.00
负债合计	9,344,962.20	113,284,117.16
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	11,536,742.15	12,202,834.35
按持股比例计算的净资产份额	4,845,431.70	5,125,190.43
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,845,431.70	5,125,190.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-666,092.20	-511,047.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-666,092.20	-511,047.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计与风险管理部按照董事会批准的政策开展。审计与风险管理部通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用

记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、提供担保、缩短信用期或取消信用期、诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的17.42%（年初：17.63%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的67.55%（年初：90.03%）。

#### （2）流动性风险

项目	年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	2,581,557,376.00	2,659,823,981.33	2,659,823,981.33		
交易性金融负债	670,608.73	670,608.731	670,608.731		
应付票据	423,114,750.55	423,114,750.55	423,114,750.55		
应付账款	654,219,599.33	654,219,599.33	654,219,599.33		
其他应付款	283,538,667.58	283,538,667.58	283,538,667.58		
长期借款	42,639,551.40	45,087,007.14			45,087,007.14
财务担保	55,395,101.83	55,395,101.83	55,395,101.83		
金融负债和或有负债合计	4,041,135,655.42	4,121,849,716.49	4,076,762,709.35	0.00	45,087,007.14

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对外部负债的使用情况进行监控并确保遵守融资协议进行到期还款。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺及适量发行企业债券，以满足短期和长期的资金需求。

年末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

年初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债：					
短期借款	2,536,617,217.37	2,575,110,531.20	2,575,110,531.20		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,115,800.71	3,115,800.71	3,115,800.71		
应付票据及	1,344,539,336.76	1,344,539,336.76	1,344,539,336.76		

应付账款					
其他应付款	277,118,390.92	277,118,390.92	277,118,390.92		
长期借款	150,000,000.00	161,282,000.00		5,116,666.67	156,165,333.33
财务担保	108,063,801.37	108,063,801.37	108,063,801.37		
金融负债和或有负债合计	4,419,454,547.13	4,469,229,860.96	4,307,947,860.96	5,116,666.67	156,165,333.33

说明：一年内到期的非流动负债系一年内到期的长期借款。

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同；财务担保为本公司为经销商提供的票据回购担保及工程机械回购担保，并不代表即将支付的金额。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司的浮动利率借款已通过利率掉期业务锁定借款利率，因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币等）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，同时本公司也已签署远期外汇合约来规避外汇风险。

本公司年末外币金融资产和外币金融负债列示详见第十节、七、19。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为**106.93%**（年初：100.74%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,152,314.19	90,158,752.05		91,311,066.24
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	1,152,314.19	90,158,752.05		91,311,066.24
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,152,314.19	90,158,752.05		91,311,066.24
(六) 交易性金融负债	670,608.73			670,608.73
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	670,608.73			670,608.73
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	670,608.73			670,608.73
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门海翼集团有限公司	厦门	资产及股权投资管理	256,384.00	40.98	40.98

本企业的母公司情况的说明

厦门海翼集团有限公司设立于2006年5月29日，主要经营业务为：1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；3、为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；4、从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理；8、从事其他国家禁止或限定经营外的业务。母公司的法定代表人为张振斌。

本企业最终控制方是厦门市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司情况详见第十节财务报告、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告、九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门厦工重工有限公司	非控股股东
厦门银华机械有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼资产管理有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼地产有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼投资有限公司	同一控股股东的子公司
厦门厦工桥箱有限公司（说明①）	同一控股股东的子公司
厦门海翼融资租赁有限公司	同一控股股东的子公司
厦门厦工重工钢结构有限公司	非控股股东的子公司
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
湖北楚胜汽车有限公司	非控股股东的子公司
厦门海翼汽车工业城开发有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
海翼置业(三明)发展有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
厦门创程资产管理有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
厦门厦工服务有限公司	本公司投资的公司
厦门海翼集团财务有限公司	同一控股股东的子公司
厦门厦工协华机械有限公司	联营企业
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	联营企业
厦工（三明）传动技术有限公司	本公司子公司的联营企业
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

厦门厦工桥箱有限公司原系厦门厦工重工有限公司的全资子公司，2019年7月厦门厦工重工有限公司已将其100%股权全额转让。

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工桥箱有限公司	采购商品	72,756,036.80	77,488,447.45
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品		5,648.22

厦门银华机械有限公司	采购商品	15,888,946.97	18,192,599.02
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	664,626.06	2,830,064.35
厦门海翼物流有限公司	采购商品	575,019.54	58,462.79
	接受劳务	10,521,345.46	7,924,510.54
厦门厦工重工有限公司	采购商品	282,051.28	282,051.28
厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品	791,335.81	2,170,771.17
	接受劳务	1,341,273.74	7,858,350.45
厦工(三明)传动技术有限公司	采购商品		1,829,177.62
湖北楚胜汽车有限公司	采购商品		170,940.17

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工协华机械有限公司	销售商品	440,989.52	1,674,866.98
厦门银华机械有限公司	销售商品		99,020.71
厦门金成汽车物流有限公司	提供劳务	2,450,935.19	
厦门厦工重工有限公司	销售商品	1,417,801.71	2,856,183.29
	提供劳务		111,037.62
厦门厦工桥箱有限公司	销售商品	21,133.96	4,358.97

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门金龙汽车物流有限公司	房屋建筑物	2,285,714.28	2,285,714.28
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	房屋建筑物	42,376.74	34,285.72
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物	6,857.14	6,857.14

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门海翼资产管理有限公司	房屋建筑物	2,862.39	249,858.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门海翼集团有限公司	644,000,000.00	2019-05-14	2020-05-16	否
厦门海翼集团有限公司	480,000,000.00	2019-01-16	2020-01-23	否
厦门海翼集团有限公司	370,000,000.00	2019-06-19	2020-06-23	否
厦门海翼集团有限公司	300,000,000.00	2019-01-17	2020-03-04	否
厦门海翼集团有限公司	200,000,000.00	2019-01-29	2020-01-29	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2019-06-07	2020-06-12	否
厦门海翼集团有限公司	49,670,000.00	2019-04-30	2020-05-05	否
厦门海翼集团有限公司	360,197,376.00	2019-01-14	2020-04-17	否
厦门海翼集团有限公司	42,639,551.40	2015-11-27	2024-11-30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

报告期内公司被担保额，支付厦门海翼集团有限公司担保费 235 万元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门海翼资产管理有限公司	房产		5,312,000.00
	厦门海翼集团财务有限公司 10%的股权	96,110,800.00	

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	114.57	120.21

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### ①关联方存款

项目	存款余额	本期利息收入	上期利息收入
厦门海翼集团财务有限公司	46,654,131.81	1,232,616.62	1,422,602.24

## ②关联方贷款

项目	贷款余额	本期利息支出	上期利息支出
厦门海翼集团财务有限公司	420,197,376.00	7,469,504.85	22,201,282.61

## (9) 其他关联交易

√适用 □不适用

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	580,000,000.00	728,000,000.00	经股东会审议批准
往来款利息	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	337,871.88	705,743.76	经董事会审议批准

说明：本公司2015年11月向银行贷款1.6亿元，贷款协议约定款项专项用于航控捷易(厦门)机器人科技有限公司的投资，本公司按照与该笔贷款相同的利率向航控捷易机器人科技有限公司收取资金利息，2016年已归还贷款本金500万元，2018年已归还贷款本金500万元，2019年1-6月已经归还贷款本金107,360,448.60元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门厦工重工有限公司	542,467.86		1,180,737.45	
预付账款		729,000.00			
应收账款	厦门厦工服务有限公司	359,487.82	359,487.82	359,487.82	359,487.82
应收账款	厦门海翼资产管理有限公司	4,184,360.69			
其他应收款	厦门海翼集团有限公司	110,800.00			
其他应收款	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	5,290,579.98		112,623,960.05	
其他应收款	厦门金龙汽车物流有限公司	457,634.60			
预付账款	厦门银华机械有限公司			777,837.60	
应收账款		72,174.77		72,174.77	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款			50,000,000.00
其他应付款	厦门海翼集团有限公司	42445354.06	
应付股利		56,803,428.85	56,803,428.85

应付账款	厦门海翼物流有限公司	4,532,261.84	2,567,729.41
其他应付款		580,200.00	1,466,584.19
其他应付款	厦门厦工服务有限公司	89,162.43	89,162.43
预收款项	厦门海翼融资租赁有限公司		174,001.46
其他应付款			
应付账款		5,925,327.18	11,180,031.78
其他应付款	厦门金龙汽车物流有限公司	420,000.00	420,000.00
应付票据		906,622.24	
应付账款	厦门厦工协华机械有限公司	2,380,626.76	3,694,952.40
应付票据		1,636,228.27	1,525,618.96
应付账款	厦门厦工重工有限公司	8,647,062.41	7,248,491.05
其他应付款		3,765,481.74	3,765,481.74
应付票据	厦门银华机械有限公司	11,324,462.18	13,575,089.01
应付账款		10,062,466.42	6,460,370.93
应付账款	厦门海翼汽车工业城开发有限公司	643,600.00	
其他应付款	厦门创程资产管理有限公司	39,672,086.16	38,672,086.16
应付账款	厦门厦工重工钢结构有限公司		33,000.00
预收款项	厦门海翼资产管理有限公司	4,184,360.69	4,393,400.00
其他应付款			1,454,900.00
应付账款	厦工(三明)传动技术有限公司	363,378.39	
应付票据			145,819.11
应付票据	厦门厦工桥箱有限公司	8,138,000.00	32,415,000.00
应付账款		47,797,637.97	17,166,183.70

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼或仲裁

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司大额未决诉讼或仲裁及其截止报告日进展情况列示如下：

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	期末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	内蒙古厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	244,896,667.36	9,885,749.24	执行中	224,710,425.49	129,151,352.41	91,938,170.03
厦门厦工机械股份有限公司	长春市厦工顺达机械有限公司, 通化市顺达工程机械配件有限公司, 通化市顺达机械设备有限公司, 白山市顺达工程机械销售有限公司, 松原市厦工顺达机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	261,295,856.00	116,745,275.00	二审审理	235,480,804.15	5,816,376.11	—
厦门厦工机械股份有限公司	西安市荣辉工贸有限公司、陕西荣辉厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	78,312,681.31	50,410,588.37	执行中	84,332,523.17	3,265,559.18	—
厦门厦工机械股份有限公司	兰州荣辉机械设备有限公司、甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,266,613.44	24,804,753.13	二审审理中	48,809,668.31	441,678.06	—
厦门厦工机械股份有限公司	郑州厦工机械有限公司、金华厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,933,594.73	13,891,207.78	执行中	55,878,958.87	12,727,092.01	—
厦门厦工机械股份有限公司	新疆厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	154,589,453.41	51,132,864.33	执行中	132,641,969.89	3,783,594.74	—
厦门厦工机械股份有限公司	合肥润通工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	148,237,152.48	59,826,979.09	一审审理中	125,996,407.55	8,828,263.59	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北润达工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	145,921,579.17	51,595,054.19	一审审理中	134,823,864.29	1,008,896.27	—
厦门厦工机械股份有限公司	银川逐鹿工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	119,475,051.45	38,619,992.80	执行和解	119,438,875.57	4,343,543.52	—
厦门厦工机械股份有限公司	宁夏德辰恒通贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,269,784.18	6,825,703.17	执行中	7,269,784.18	1,052,736.00	—



			法院						
厦门厦工机械股份有限公司	沈阳阳升厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	91,534,985.92	55,959,971.40	一审判决	74,802,861.29	6,449,672.88	31,100,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	北京天力同晖贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	92,104,835.82	2,689,461.21	执行中	80,477,269.81	782,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	广西鑫世达机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,880,080.01	10,257,980.86	执行中	83,791,789.26	95,759,989.08	—
厦门厦工机械股份有限公司	安阳市友邦工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	82,334,862.96	14,392,317.55	执行中	75,389,289.70	1,785,021.21	—
厦门厦工机械股份有限公司	四川杰力机械设备有限公司、贵州杰力厦工机械设备有限公司、山西杰力设备有限公司、山西杰力厦工机械设备有限公司、四川杰力西博工程机械有限公司、四川杰力和诚工程机械有限公司、山西杰力西博机械设备有限公司、大同市厦工机械销售有限责任公司、贵州厦工机械销售服务有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	438,817,488.51	—	调解	361,345,718.92	187,317,105.83	171,583,083.00
厦门厦工机械股份有限公司	西宁厦工商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	76,590,769.05	22,089,292.89	执行中	74,918,001.13	2,400,012.86	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖南盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	75,723,012.62	22,783,899.50	执行和解	65,153,779.75	11,514,714.91	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南祥野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	72,691,234.73	8,495,450.02	执行中	68,632,646.35	1,345,480.41	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖南省三惠机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,881,332.71	9,105,169.32	调解	65,386,588.05	30,992,010.46	—
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	43,166,664.28	5,009,698.35	执行中	62,312,542.33	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	杭州之厦贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	67,561,093.24	20,742,272.82	调解	40,350,938.51	9,028,785.39	—

厦门厦工机械股份有限公司	烟台圣鸿机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	64,813,509.31	26,012,854.79	执行中	64,397,763.88	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	河南中远工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	68,837,453.46	29,791,900.48	调解	6,052,848.02	-	-
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	67,786,027.14	10,573,207.74	二审判决	56,638,146.25	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	杭州厦鑫工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,291,530.81	21,332,052.20	执行中	53,175,317.40	13,009,255.81	-
厦门厦工机械股份有限公司	辽宁厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,926,669.88	11,195,051.31	执行中	48,153,742.91	37,423,478.50	13,008,298.30
厦门厦工机械股份有限公司	河南省厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	49,784,032.84	33,051,660.01	执行中	36,995,463.69	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	四川巨凯工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	37,716,066.71	3,937,229.50	15,876,066.71
厦门厦工机械股份有限公司	运城市华友物贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,094,919.92	24,490,738.16	二审审理中	39,805,104.91	4,269,482.39	-
厦门厦工机械股份有限公司	徐州瑞高工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,671,834.34	23,563,692.78	执行中	40,801,103.27	3,510,000.00	-
厦门厦工机械股份有限公司	河北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	40,932,127.71	28,818,829.54	执行中	39,936,027.71	3,047,239.35	-
厦门厦工机械股份有限公司	陕西泰和工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	39,140,232.46	18,856,097.82	调解	23,158,661.97	12,104,724.44	15,264,660.94
厦门厦工机械股份有限公司	陕西厦工工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	44,041,307.31	18,635,602.89	二审审理中	42,450,167.18	1,988,859.80	-
厦门厦工机械股份有限公司	甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,009,022.99	15,184,747.86	二审审理中	29,069,390.99	183,189.85	-
厦门厦工机械股份有限公司	山东润海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,148,603.44	14,616,987.30	执行中	29,548,733.49	3,139,936.22	-

厦门厦工机械股份有限公司	山东黄河物资总公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,231,822.62	14,543,694.14	二审审理中	30,234,702.59	6,827,773.96	—
厦门厦工机械股份有限公司	赤峰柳厦商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,957,517.96	11,269,540.28	执行中	28,511,104.14	914,795.64	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛瑞鑫达机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,578,235.02	22,142,891.81	执行中	27,644,918.40	2,787,936.29	—
厦门厦工机械股份有限公司	邹城市航天工程汽车修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,567,238.15	15,827,999.00	执行中	27,822,821.15	3,977,897.20	—
厦门厦工机械股份有限公司	南通鼎诚机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	24,675,029.85	10,447,905.80	执行和解	16,451,680.98	5,100,357.45	7,000,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	唐山圣通机械设备销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,634,296.70	1,630,238.88	执行中	19,912,711.26	1,920,055.36	—
厦门厦工机械股份有限公司	凉山州天建工程机械有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,069,745.50	7,609,669.42	执行中	21,069,294.50	220,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	烟台天宏厦工机械销售修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	23,673,158.14	12,995,170.92	调解	11,518,761.40	947,308.13	7,101,947.45
厦门厦工机械股份有限公司	邯郸市北方工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,008,253.76	16,744,495.54	调解	12,547,836.24	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	北京鼎正机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,434,928.20	837,301.28	执行中	14,434,928.20	3,737,800.00	—
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	13,371,094.00	486,708.00	执行中	12,755,297.93	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	徐州斯劳克工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,012,448.80	1,081,120.40	执行中	11,942,448.80	1,550,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖州杭力工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,555,707.24	5,240,791.60	执行中	11,500,560.34	3,143,713.39	—

厦门厦工机械股份有限公司	宝塔石化集团财务有限公司,以及前手方江西厦工机械有限公司、山西杰力博机械设备、太原神威工程机械有限公司等各相关方	票据追索权纠纷(共22张)	宁夏回族自治区银川市中级人民法院	12,550,000.00		一审审理中			
厦门厦工机械股份有限公司	平顶山市神力农机工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	11,735,638.36	1,999,752.78	执行和解	10,097,002.26	6,219,900.00	2,996,628.00
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,390,653.50	5,670,906.82	执行终本	7,645,917.45	43,809.38	—
厦门厦工机械股份有限公司	朔州市夏源工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,888,580.00	2,156,960.81	调解	2,758,986.52	1,078,252.32	2,175,500.00
厦门厦工机械股份有限公司	营口亿海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,932,873.84	2,441,644.99	执行中	9,745,051.91	1,627,404.60	—
厦门厦工机械股份有限公司	江西盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,233,879.61	1,791,472.64	执行和解	4,528,850.98	511,515.36	—
厦门厦工机械股份有限公司	吉林市日进工程机械经销有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,843,344.46	5,593,371.00	执行中	7,322,880.68	2,809,705.11	—
厦门厦工机械股份有限公司	大连和信厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,196,808.16	3,630,460.34	执行中	8,759,042.45	4,214,312.74	—
厦门厦工机械股份有限公司	临沂海雅特贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,194,558.61	5,723,890.22	执行中	9,194,558.61	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,667,471.51	2,978,877.21	执行中	8,563,983.61	—	—
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	379,071.61	执行中	8,462,686.15	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,059,417.14	28,988,142.81	执行中	2,062,404.71	6,622,490.45	—
厦门厦工机械股份有限公司	天水鸿宇机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民	6,698,851.91	4,188,414.59	执行中	4,550,683.95	1,702,760.33	—

			法院						
厦门厦工机械股份有限公司	迁安市华北工程机械配件有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,127,372.62	5,561,177.53	执行中	3,940,093.22	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4,271,078.00	25,626.00	执行中	3,798,661.84	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	怀化丰源物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	3,647,713.38	145,908.54	执行中	3,647,713.38	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,935,512.01	399,011.80	执行中	3,087,537.49	1,832,530.00	-
厦门厦工机械股份有限公司	常熟市中联机械设备贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,835,767.00	190,002.00	执行中	-	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	重庆长江海之宇机械工程设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,708,991.04	25,576,010.57	二审审理中	40,638,303.96	8,000,000.00	-
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	21,761,791.49	7,308,253.51	执行中	62,312,542.33	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	长春市桥联工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,434,349.88	4,034,776.40	执行和解	20,384,513.46	6,366,725.86	-
厦门厦工机械股份有限公司	福州柯迪工业设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,314,806.02	1,993,082.38	调解	-	-	-
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	调解	19,987,980.14	15,187.86	-
厦门厦工机械股份有限公司	南宁世达行机械设备有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	107,051,539.00	26,016,729.00	一审审理中	107,094,264.11	82,123,100.00	-
厦门厦工机械股份有限公司	南京晟辉元工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	19,927,980.93	6,822,712.61	二审审理中	18,273,422.93	1,715,000.00	-
厦门厦工机械股份有限公司	贵阳易租购科技有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,309,537.18	834,868.40	执行中	11,290,193.80	21,187,600.00	-

厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,692,255.49	868,469.83	一审审理中	8,764,252.39	4,904,200.00	-
厦门厦工机械股份有限公司	武汉东旭厦工机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	19,478,601.71	22,377,017.34	一审审理中	18,925,506.12	3,446,192.91	
厦门厦工机械股份有限公司	青岛凯锐机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,010,746.10	788,426.10	一审审理中	2,189,346.10	-	
厦门厦工机械股份有限公司	温州祥盛工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,326,540.40	175,405.02	一审审理中	1,779,040.40	1,720,000.00	
<b>原告</b>	<b>被告</b>	<b>案由</b>	<b>受理法院</b>	<b>涉案金额</b>		<b>截止报告日案件进展情况</b>	<b>期末应收款项余额</b>	<b>抵押物、保全财产价值</b>	<b>债务重组折让本金</b>
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门港务物流有限公司	仓储合同纠纷		9,021,472.15		仲裁受理中	7,048,415.16	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯垚森鑫贸易有限公司、建瓯中福木业有限公司、王鑑雄、魏积彩、王天枫、陈超	买卖合同纠纷		21,180,395.91		一审审理中	24,334,632.42	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯中福木业有限公司、建瓯垚森鑫贸易有限公司、王鑑雄、魏积彩、王天枫、陈超	买卖合同纠纷		5,613,016.50		一审审理中	3,947,918.77	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	东方天润(厦门)建筑装饰股份有限公司、李金木	进出口代理合同纠纷		552,910.66		一审审理中	-	-	
厦门厦工国际贸易有限公司	刘涛、刘伦美、李师茂	保证合同纠纷		3,119,111.73		仲裁裁定	2,969,111.73	-	
華鑫亨贸易有限公司(英文名称: Crose Trading CO., Limited)	厦门厦工国际贸易有限公司			7,029,363.24		一审审理中			
上海磊友成套机械设备有限公司	厦门厦工国际贸易有限公司			724,352.60		一审审理中			
上海磊友成套机械设备有限公司	厦门厦工国际贸易有限公司			103,215.00		一审审理中			

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2019 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	币种	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	JPY	6,107,200.00	2018.01.16-2018.08.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	2,251,200.00	2018.01.16-2018.12.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	490,490.89	2018.06.12-2020.03.05	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	490,490.89	2018.06.26-2019.05.05	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	29,100.00	2018.08.01-2019.10.23	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	144,000.00	2018.08.02-2019.02.24	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	2,692,800.00	2018.08.02-2019.05.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	16,352.25	2018.11.02-2019.10.31	远期结汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	2,000,000.00	2018.12.08-2019.12.07	海关保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	13,859.00	2018.12.17-2019.12.27	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2019.01.08-2019.07.10	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	20,104.31	2019.01.10-2019.02.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	25,048,094.69	2019.01.28-2019.11.29	国内信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	14,965,067.51	2019.01.28-2019.12.29	国内信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	4,050,000.00	2019.03.08-2019.09.04	出口发票贴现 融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	1,640,000.00	2019.03.08-2019.08.29	出口发票贴现 融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	23,404.14	2019.03.15-2019.05.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	523,600.00	2019.03.25-2019.07.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	244,030.23	2019.04.10-2019.06.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	91,850.00	2019.04.10-2019.07.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	60,000,000.00	2019.04.17-2020.04.17	流贷
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	378,400.00	2019.04.17-2019.07.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	63,250.00	2019.04.22-2019.07.06	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,620,000.00	2019.06.14-2019.11.26	出口发票贴现 融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,150,000.00	2019.06.14-2019.11.26	出口发票贴现 融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	1,230,000.00	2019.06.14-2019.12.11	出口发票贴现 融资
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	人民币	55,381,000.00	2018.12.21-2019.12.20	说明①
工程机械按揭贷款合作协议	工程机械 回购担保	人民币	14,101.83	2015.01.01-2016.09.02	说明②

说明：

①根据中国光大银行股份有限公司（以下简称光大银行）与本公司共同协商制定的《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：QCT-ZB-2017-026）以及《综合授信协议》（编号：EBXM2018546ZH），光大银行为本公司核定的“回购担保”额度，为人民币叁亿元，授信期限为2018年12月21日至2019年12月20日。该额度专项用于光大银行为购买本公司所生产的工程机械产品且符合光大银行授信条件的借款人开立期限不超过六个月的银行承兑汇票，该银行承兑汇票的担保方式为：本公司回购担保+本公司经销商工程机械合格证控管+本公司经销商保证金。为保证本协议项下的债权得到清偿，厦门海翼集团有限公司提供连带责任保证。

截至2019年6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余额为76,470,000.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为55,381,000.00元，截至2019年6月30日不存在回购事项。

②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补充合作协议（总对总）》（合作协议编号：JYXCL2013008）：中邮储蓄银行为本公司核定的“经营性车辆按揭贷款合作额度”总额为人民币壹亿元，期限为2015年1月1日至2016年9月2日，到期后若双方均无异议，则协议到期日自动顺延，直至双方协议终止合作。在此合作额度及期间内，中邮储蓄银行向经本公司或本公司经销商推荐、购买本公司及其分子公司生产的经营性车辆、且符合贵行贷款条件的客户发放经营性车辆按揭贷款。每辆经营性车辆的最高贷款金额及期限不得超过贵行的内部控制规定。经营性车辆按揭贷款采用组合担保方式（包括但不限于下列5种担保方式的组合）：（1）由客户以其购买的本公司生产或销售的经营性车辆提供抵押担保。（2）由本公司经销商提供回购担保。（3）由本公司提供回购担保。（4）本公司经销商在其所在地中邮储蓄银行分支机构存入一定数额的保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行有权直接扣收该保证金，经销商保证金比例由从属协议具体约定。（5）本公司在中邮储蓄银行主办行存入保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行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。本协议到期或解除后，本公司对中邮储蓄银行在合作有效期内发放的贷款仍承担本协议约定的回购担保等责任。

截至2019年6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14,101.83元，宽限期内逾期本金为14,101.83元；截至2019年6月30日不存在回购事项。

### （3）开出保函、信用证

截至2019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、信用证情况详见第十节、十四、2（1）。

截至2019年6月30日，本公司开出的尚未到期保函信息如下：

承包商	保证责任最高限额	起始日	到期日	性质
福建省九龙建设集团有限公司	5,600,000.00	2018-6-8	2020-3-4	支付保函
合计	5,600,000.00			

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

公司于 2019 年 7 月 26 日收到厦门市中级人民法院送达的《民事裁定书》及《决定书》，裁定受理债权人厦门市育明工程机械有限公司对公司的重整申请，公司进入重整程序。

**十五、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
厦工泰安	1,555,615.14	1,108,424.34	2,756,219.69	0	3,204,910.49	1,922,946.29

其他说明:

本公司于 2016 年 11 月 3 日召开的第八届董事会第六次审议通过了《公司关于厦工（泰安）汽车起重机有限公司处置的议案》，董事会同意本公司退出泰安公司经营，对泰安公司进行股权转让或清算，泰安公司于 2016 年起已终止经营。

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	739,696,526.23
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	739,696,526.23
1 至 2 年	312,672,237.95
2 至 3 年	396,529,802.60
3 年以上	
3 至 4 年	193,476,466.92
4 至 5 年	609,112,390.49
5 年以上	1,885,420,413.60
合计	4,136,907,837.79

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,549,069,574.14	85.79	2,689,577,782.32	75.78	859,491,791.82	3,583,321,896.84	86.84	2,649,169,649.08	73.93	934,152,247.76
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,389,790,349.96	81.94	2,564,346,984.40	75.65	825,443,365.56	3,404,511,326.50	82.51	2,517,658,186.01	73.95	886,853,140.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	159,279,224.18	3.85	125,230,797.92	78.62	34,048,426.26	178,810,570.34	4.33	131,511,463.07	73.55	47,299,107.27
按组合计提坏账准备	587,838,263.65	14.21	38,277,914.44	6.51	549,560,349.21	542,912,978.12	13.16	39,874,075.97	7.34	503,038,902.15
其中：										
性质组合	77,107,277.34	1.86	359,487.82	0.47	76,747,789.52	29,466,456.50	0.71	359,487.82	1.22	29,106,968.68
无抵押物的风险组合	179,165,044.39	4.33	30,569,607.97	17.06	148,595,436.42	208,697,282.99	5.06	32,945,114.66	15.79	175,752,168.33
存在抵押物的风险组合	331,565,941.92	8.01	7,348,818.65	2.22	324,217,123.27	304,749,238.63	7.39	6,569,473.49	2.16	298,179,765.14
合计	4,136,907,837.79	/	2,727,855,696.76	/	1,409,052,141.03	4,126,234,874.96	/	2,689,043,725.05	/	1,437,191,149.91

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	125,996,407.55	117,168,143.96	92.99	预计无法收回
客户二	132,641,969.89	128,858,375.15	97.15	预计无法收回
客户三	134,823,864.29	133,814,968.02	42.53	预计无法收回
客户四	179,623,152.43	175,078,791.68	97.47	预计无法收回
客户五	224,710,425.49	95,559,073.08	99.25	预计无法收回
其他	2,751,273,754.49	2,039,098,430.43	74.11	预计无法收回
合计	3,549,069,574.14	2,689,577,782.32	75.78	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:无抵押物的风险组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	97,034,907.28	970,349.07	1.00
1至2年	38,225,312.36	1,911,265.62	5.00
2至3年	10,536,216.23	1,053,621.62	10.00
3至4年	5,765,832.56	1,153,166.51	20.00
4至5年	4,243,141.62	2,121,570.81	50.00
5年以上	23,359,634.34	23,359,634.34	100.00
合计	179,165,044.39	30,569,607.97	

组合计提项目:存在抵押物的风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	285,869,023.78	1,540,770.12	0.54
1至2年	15,069,997.25	748,012.32	4.96
2至3年	11,151,217.90	1,025,945.79	9.20
3至4年	15,379,336.86	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	4,096,366.13	4,034,090.42	98.48
合计	331,565,941.92	7,348,818.65	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为风险组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

本公司将应收关联方的款项、不可撤销、见索即付的履约保函保证的货款等无显著回收风险的款项划分为性质组合,不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	2,689,043,725.05	86,533,735.36	44,398,545.75	3,323,217.90	2,727,855,696.76
合计	2,689,043,725.05	86,533,735.36	44,398,545.75	3,323,217.90	2,727,855,696.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	17,073,071.00	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户二	4,681,244.84	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户三	4,537,628.78	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户四	4,159,167.17	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户五	3,074,094.59	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
合计	33,525,206.38	/

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,323,217.90

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	2,717,558.12	债务重组折让	第八届董事会第三十二次会议审议通过	
客户二	货款	545,659.78	债务减免		
合计		3,263,217.90	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	224,710,425.49	5.43	95,559,073.08
第二名	179,623,152.43	4.34	175,078,791.68
第三名	134,823,864.29	3.26	133,814,968.02
第四名	132,641,969.89	3.21	128,858,375.15
第五名	125,996,407.55	3.05	117,168,143.96
合计	797,795,819.65	19.28	650,479,351.89

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	548,926.37	548,926.37
其他应收款	63,348,052.43	191,220,925.11
合计	63,896,978.80	191,769,851.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	17,476,608.34
其中：1年以内分项	
1年以内小计	17,476,608.34
1至2年	44,587,506.87
2至3年	246,468.45
3年以上	
3至4年	716,398.65
4至5年	392,419.63
5年以上	7,054,953.78
合计	70,474,355.72

## (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
联营企业往来款	5,290,579.98	112,623,960.05
合并范围内企业往来款	53,125,792.04	70,320,018.25
供应商返利		3,839,825.42
其他	12,057,983.70	11,564,999.32
合计	70,474,355.72	198,348,803.04

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	31,862.54		7,096,015.39	7,127,877.93
2019年1月1日余额在本期	31,862.54		7,096,015.39	7,127,877.93
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-

--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	5,155.12		-6,729.76	-1,574.64
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额	37,017.66		7,089,285.63	7,126,303.29

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	7,127,877.93	-1,574.64			7,126,303.29
合计	7,127,877.93	-1,574.64			7,126,303.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,286,588.97	1-2年	53.91	
第二名	往来款	12,891,485.24	1年以内	18.15	
第三名	往来款	5,290,579.98	1-2年	7.45	
第四名	往来款	1,142,026.73	1-2年 67,194.53; 2-3年 198,704.66; 3年以上 876,127.54	1.61	
第五名	往来款	767,637.69	5年以上	1.08	767,637.69

合计	/	58,378,318.61	/	82.20	767,637.69
----	---	---------------	---	-------	------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,019,217,626.29	33,171,141.85	986,046,484.44	1,019,217,626.29	33,171,141.85	986,046,484.44
对联营、合营企业投资	17,275,659.82		17,275,659.82	17,557,009.44		17,557,009.44
合计	1,036,493,286.11	33,171,141.85	1,003,322,144.26	1,036,774,635.73	33,171,141.85	1,003,603,493.88

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
厦工（三明）重型机器有限公司	372,190,658.69			372,190,658.69		
厦门海翼厦工金属材料有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
厦门厦工国际贸易有限公司	61,000,000.00			61,000,000.00		
北京厦工机械销售有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦工机械（焦作）有限公司	440,000,000.00			440,000,000.00		
焦作厦工部件制造有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		
厦门市厦工机械配件厂	1,000,000.00			1,000,000.00		
厦工（泰安）汽车起重	39,397,181.41			39,397,181.41		29,247,493.85

机有限公司						
厦门厦工中铁重型机械 有限公司	49,196,130.00			49,196,130.00		
厦工机械(巴西)有限 公司	3,923,648.00			3,923,648.00		3,923,648.00
厦工欧洲联合体公司	10,007.19			10,007.19		
西安厦工机械设备销售 有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
杭州厦工机械销售有限 责任公司	500,000.00			500,000.00		
济南厦工机械销售有限 责任公司	500,000.00			500,000.00		
沈阳先锋工程机械销售 有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	1,019,217,626.29			1,019,217,626.29		33,171,141.85

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
厦门厦工协华机械有限公司	11,831,620.17			-1,490.12						11,830,130.05	
厦门厦工装备制造有限公司	600,198.84			-100.78						600,098.06	
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	5,125,190.43			-279,758.72						4,845,431.71	
小计	17,557,009.44			-281,349.62						17,275,659.82	
合计	17,557,009.44			-281,349.62						17,275,659.82	

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,223,809.37	527,339,543.69	743,976,859.46	683,656,598.38
其他业务	69,224,585.25	56,637,548.35	57,077,497.88	51,112,016.37
合计	612,448,394.62	583,977,092.04	801,054,357.34	734,768,614.75

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-281,349.62	-284,542.52
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红	34,170,000.00	41,393,800.00
合计	33,888,650.38	41,109,257.48

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,674,650.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,667,260.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,482,697.74	
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期初至合并日的当期净损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	981,546.56	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	44,398,545.75	
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、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,462,275.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-489,285.05	

所得税影响额	-15,477,271.11	
少数股东权益影响额	-1,480,130.41	
合计	49,220,289.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	不适用	-0.29	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.34	

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：张振斌

董事会批准报送日期：2019年8月23日

### 修订信息

适用 不适用