

股票代码: 600815

股票简称: 厦工股份

债券代码: 122156

债券简称: 12 厦工债

厦门厦工机械股份有限公司 2016 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、公司负责人许振明、主管会计工作负责人黄泽森及会计机构负责人（会计主管人员）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
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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	133

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

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	许振明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘焕寿
联系地址	厦门市灌口南路668号之八厦门厦工机械股份有限公司
电话	0592-6389300
传真	0592-6389301
电子信箱	stock@xiagong.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区厦禾路668号
公司注册地址的邮政编码	361000
公司办公地址	厦门市灌口南路668号之八
公司办公地址的邮政编码	361023
公司网址	www.xiagong.com, www.xgma.com.cn
电子信箱	stock@xiagong.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市灌口南路668号之八公司董事会秘书处

五、 公司股票简况

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	厦工股份	600815	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年05月05日
注册登记地点	厦门市思明区厦禾路668号
企业法人营业执照注册号	91350200155052227K
税务登记号码	91350200155052227K
组织机构代码	91350200155052227K
报告期内注册变更情况查询索引	http://www.xiamencredit.gov.cn/

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,944,297,411.75	1,557,056,992.57	24.87
归属于上市公司股东的净利润	-235,307,768.21	-181,566,176.66	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	-248,203,263.83	-195,892,151.43	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,545.22	-5,245,634.40	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,840,276,409.45	3,075,824,584.70	-7.66
总资产	10,068,931,595.36	9,517,857,144.51	5.79

(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)	-0.25	-0.19	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.25	-0.19	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.26	-0.20	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.95	-4.56	减少3.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.39	-4.92	减少3.47个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、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	1,002,358.58	
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	9,470,028.88	
委托他人投资或管理资产的损益	1,377,467.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	985,307.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,731,180.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,467.12	
少数股东权益影响额	-411,392.85	
所得税影响额	-2,456,921.31	
合计	12,895,495.62	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，世界经济风险加剧，国内经济探底企稳但尚未形成牢固基础。由于工程机械行业市场保有量巨大，行业有效需求不足、产能过剩、应收账款居高不下、企业效益下滑的状况仍未根本改变，调整仍在延续。报告期内，公司围绕“变革创新，转型增效”的年度主题，着力开展了提质增效、整合瘦身和转型升级等工作，实现营业收入19.44亿元，同比增长24.87%，归属于上市公司股东的净利润为-2.35亿元。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、优化营销网络，加强应收账款清欠工作。报告期内，公司整合营销渠道，实施分级管理，大力拓展大客户营销工作，创新销售模式。新增国内渠道15家，调整国内不良渠道8家，通过大客户供应商资质审核7家，建立了应急救援参与机制；国际市场上开拓北美加拿大市场，实现首台挖掘机发运，完成了哈萨克斯坦项目的建厂调研；试运行移动服务平台，试点开展直销和租赁模式，实现产品直销152台和租赁13台；推广再制造模式，实现了6家试点单位再制造样机下线。公司加强应收账款清欠工作，积极开展诉讼仲裁案件，确保诉讼回款，并探索债权转物权事项，筹划债权转股权方案。

2、提质增效、整合瘦身。报告期内，公司开展组织机构优化和整合工作，提升生产、管理效率。实施人员结构优化，完成新一轮机构与职能整合、干部聘任和定岗定编工作；减少事业部层级，撤销分厂，共压缩了11个部门、2个分厂、6个生产车间；严格产销存管理，积极处置积压物资，减少资金占用；整合清理存量厂房、土地、设备等资产，利用闲置厂房、土地寻求合资合作，争取开源创收。

3、转型升级，提高核心竞争力。报告期内，公司共开展产品开发26项，产品改进升级23项，核心零部件开发35项，设计降本13项，制造技术开发15项，获专利授权17项；XG845EL大型液压挖掘机获“福建省科技进步奖二等奖”；工程机械再制造项目获“厦门市科技进步奖三等奖”。

(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	1,944,297,411.75	1,557,056,992.57	24.87
营业成本	1,779,875,092.30	1,432,872,124.02	24.22
销售费用	128,911,778.45	123,516,431.90	4.37
管理费用	122,696,882.80	124,006,540.19	-1.06
财务费用	84,630,220.37	100,773,796.25	-16.02
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,545.22	-5,245,634.40	不适用
投资活动产生的现金流量净额	51,425,911.74	-93,256,084.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	357,965,588.83	-224,488,799.81	不适用
研发支出	56,402,696.71	38,793,800.74	45.39
资产减值损失	88,361,658.63	604,694.35	14,512.62
投资收益	1,353,874.09	2,414,555.26	-43.93
营业利润	-276,048,193.93	-225,510,168.74	不适用
利润总额	-264,569,296.44	-211,444,709.42	不适用
净利润	-226,592,328.97	-179,956,116.56	不适用
归属于母公司所有者的净利润	-235,307,768.21	-181,566,176.66	不适用

营业收入变动原因说明：主要是本期销量增加。

营业成本变动原因说明：主要是本期销量增加。

财务费用变动原因说明：主要是本期银行贷款利率下调及汇兑收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期销售收现减少及支付的税费增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收回到期的理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期短期借款增加。

研发支出变动原因说明:主要是本期研发投入增加。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期计提应收账款坏账准备增加。

投资收益变动原因说明:主要是本期联营合营企业及银行理财产品投资收益减少。

利润总额变动原因说明:主要是本期计提应收账款坏账准备增加。

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

公司本报告期实现利润总额-26,456.93万元,与上年同期相比发生较大变化,主要由于本期计提应收账款坏账准备增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司年度计划为:努力实现营业收入34.1亿元,营业成本增幅低于营业收入的增幅。报告期内,公司营业收入同比增长24.87%,营业成本同比增加24.22%,营业成本增幅低于营业收入的增幅,产品毛利率有所上升,三项费用同比减少3.46%,因工程机械行业市场需求持续低迷、复苏缓慢,公司主营产品的产销量未达预期,产品毛利率仍较低。

2016年下半年,公司将围绕年度工作目标,着力于“提质增效、整合瘦身”专项工作,推进转型升级为工作重点,采取以下关键举措:一是进一步整合营销渠道,优化电商平台,完善移动服务端,推进再制造试点实现量产能力,同时借力“一带一路”国家战略实施和战略合作的大客户平台,扩大出口;二是加大力度去产能,按市场需求调整各类产品的产能规划;三是优化精简组织架构,缩短管理层级;四是进一步优化人员结构,使人员结构与企业产能和组织结构相匹配;五是继续整合库存、应收账款和各项资产,深度挖潜,推动厂房、土地、设备集约利用;六是加大降本力度,严控三项费用;七是推进转型升级,提高核心竞争力。梳理整合现有产品系列,实施各类产品的“精品工程”,加快工程机械智能电传控制系统产业化建设,拓展地下空间开发项目,并积极寻找符合公司长期发展战略的新型接续产业,探索并开发公司新的增长点。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工程机械产品	1,490,965,787.81	1,340,348,851.79	10.10	29.23	28.73	增加 0.35 个百分点
商业贸易产品	430,272,149.90	421,900,521.19	1.95	14.18	13.75	增加 0.37 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
土石方机械	974,925,685.78	901,652,036.23	7.52	45.94	47.58	减少 1.03 个百分点
隧道掘进机械	112,512,820.52	86,488,863.08	23.13	52.75	40.24	增加 6.86 个百分点
其他工程机械	291,331,966.47	255,026,387.38	12.46	13.15	8.87	增加 3.44 个百分点
配件	112,195,315.04	97,181,565.10	13.38	-27.41	-27.66	增加 0.30 个百分点
材料及其他	430,272,149.90	421,900,521.19	1.95	14.18	13.75	增加 0.37 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	1,689,119,199.28	41.73
国外	232,118,738.43	-31.47

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力包含装载机、挖掘机、道路机械、叉车等工程机械整机产品及核心零部件的研发、制造和营销服务能力，以及六十多年历史沉淀形成的厦工品牌价值。报告期内，公司整体核心竞争力变化不大。2016年上半年，公司重点开发我国第一代智能化工程机械装备，实现智能电传控制系统核心技术突破，持续开展装载机、挖掘机、叉车等主要产品系列的升级换代及国III切换技术升级。报告期内，公司开展产品开发26项，产品改进升级23项，核心零部件开发35项，设计降本13项，制造技术开发15项，获专利授权17项。智能挖掘机首款机型实现小批量产，智能装载机完成样机调试，启动智能叉车、平地机及消防智能机开发。公司产品XG845EL大型液压挖掘机获“福建省科技进步奖二等奖”；工程机械再制造项目获“厦门市科技进步奖三等奖”。2016年4月，公司获得2016年厦门工业博览会暨第20届海峡两岸机械电子商品交易会“二十年突出贡献机构”。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	主要业务	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%
厦门海翼融资租赁有限公司	租赁	35	245,000,000.00	245,577,852.72	245,406,966.27	170,886.45	0.07
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	45	3,600,000.00	11,928,215.81	12,577,597.51	-649,381.70	-5.16
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	20	600,000.00	600,379.60	600,380.22	-0.62	0
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	股权投资	10	7,350,000.00	7,350,000.00	7,350,000.00	0	0
厦门海翼集团财务有限公司	融资	10	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0	0
厦工(三明)传动技术有限公司	机械制造	40	17,840,000.00	17,560,156.32	17,643,706.78	-83,550.46	-0.47
合计			324,390,000.00	333,016,604.45	333,578,650.78	-562,046.33	-0.17

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核算 科目	股份 来源
厦门海翼集团 财务有限公司	50,000,000.00	10	10	50,000,000.00	0.00	0.00	可供出售 金融资产	
合计	50,000,000.00	/	/	50,000,000.00	0.00	0.00	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	安心、灵动、75天	10,000.00	2016/4/1	2016/6/29	协议	94.40	10,000.00	94.40	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
交通银行股份有限公司厦门分行	蕴财富.生息365	10,000.00	2016/5/3	2016/5/6	协议	2.47	10,000.00	2.47	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
交通银行股份有限公司厦门分行	蕴财富.生息365	10,000.00	2016/5/6	2016/5/13	协议	5.37	10,000.00	5.37	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
交通银行股份有限公司厦门分行	蕴财富.生息365	8,000.00	2016/6/2	2016/6/6	协议	2.45	8,000.00	2.45	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
交通银行股份有限公司厦门分行	蕴财富.生息365	15,000.00	2016/6/6	2016/6/15	协议	10.36	15,000.00	10.36	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
交通银行股份有限公司厦门分行	蕴财富.生息365	7,000.00	2016/6/15	2016/6/30	协议	8.05	7,000.00	8.05	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	安心.270天”人民币理财产品	500.00	2015/12/1	2016/8/28	协议	15.72			是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	金钥匙.安心得利.34天”人民币理财产品	1,000.00	2016/1/6	2016/2/10	协议	3.45	1,000.00	3.45	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	金钥匙.安心得利.34天”人民币理财产品	2,000.00	2016/1/13	2016/2/17	协议	6.89	2,000.00	6.89	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	金钥匙.安心得利.34天”人民币理财产品	1,000.00	2016/1/13	2016/2/17	协议	3.45	1,000.00	3.45	是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国建设银行股份有限公司厦门厦禾支行	乾元保本型人民币理财产品2016年第10期	1,500.00	2016/4/25	2016/7/19	协议	10.13			是		否	否	闲置自有资金(说明)	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	本利丰步步高	650.00	2016/1/19	2016/1/27	协议	0.31	650.00	0.31	是		否	否	闲置自有资金(说明)	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	本利丰步步高	700.00	2016/3/1	2016/3/8	协议	0.30	700.00	0.30	是		否	否	闲置自有资金(说明)		
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	本利丰步步高	200.00	2016/3/4	2016/3/8	协议	0.04	200.00	0.04	是		否	否	闲置自有资金(说明)		
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	本利丰步步高	1,500.00	2016/3/11	2016/3/14	协议	0.21	1,500.00	0.21	是		否	否	闲置自有资金(说明)		
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	金钥匙安心得利	2,000.00	2016/4/15	2016/7/5	协议	17.75			是		否	否	闲置自有资金(说明)		
中国农业银行股份有限公司厦门江头支行	金钥匙安心得利	500.00	2016/4/15	2016/7/5	协议	4.44			是		否	否	闲置自有资金(说明)		
合计	/	71,550.00	/	/	/	185.79	67,050.00	137.75	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)															0
委托理财的情况说明							<p>说明:</p> <p>2016年2月26日公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了《公司关于使用暂时闲置自有资金开展短期理财业务的议案》，同意在不影响公司正常经营及风险可控的前提下，授权经营层在不超过公司上一年度经审计净资产10%的额度内，使用暂时闲置的自有资金开展短期理财业务，主要为购买短期（不超过一年）、低风险、流动性高的理财产品或金融产品，包括但不限于银行理财产品、国债或国债逆回购产品，投资期限自公司董事会审议通过之日起一年之内有效。</p> <p>2016年6月30日公司第八届董事会第一次会议审议通过了《公司关于调整闲置自有资金进行现金管理额度的议案》，同意在不影响公司正常经营及风险可控的前提下，将授权经营层使用自有资金进行现金管理的额度增加至不超过10亿元。</p>								

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品	业务性质	注册资本	持股比例%	期末总资产	期末净资产	本期净利润
厦门厦工国际贸易有限公司	批发、零售工程机械及其零配件等	贸易	6,100.00	100	65,272.27	10,664.25	6.62
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	122,161.27	85,260.12	-647.09
焦作厦工部件制造有限公司	工程机械薄板件和铲斗、平衡重的制造和销售	机械制造	4,000.00	100	3,474.25	433.77	-137.59
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	51,950.19	34,559.84	507.96
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	3,025.42	2,478.29	-446.22
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	15,138.12	8,574.75	158.49
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	46,764.58	9,923.22	2,122.77
厦门海翼融资租赁有限公司	各类设备及交通工具的融资租赁业务、工程机械租赁业务、机械设备维修、机械设备租赁交易咨询、租赁资产残值处理业务等	租赁业务	70,000.00	35	124,523.72	70,105.75	-10.52

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

鉴于公司2015年度出现较大亏损,公司2015年度利润分配方案为:公司本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本,本年度未分配利润结转下年度。此项利润分配方案已经公司第

七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第二十五次会议审议通过、公司独立董事发表同意意见，并经公司 2015 年度股东大会审议通过。

(二) 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、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亏损，主要因为工程机械行业复苏缓慢、市场需求持续低迷，导致公司主营业务收入较大幅度下降。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

本公司及子公司 2016 年 1-6 月累计收到与收益相关的政府补助 204.32 万元，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	补助金额
1	子公司厦门厦工国际贸易有限公司收到出口信保补贴	80.90
2	本公司及子公司收到的其他奖励款	87.83
3	本公司及子公司收到的其他补助资金	35.59
合 计		204.32

上述与收益相关的政府补助加上与资产相关的政府补助 2016 年 1-6 月摊销额 823.59 万元，合计 1,027.91 万元，均按照会计准则计入营业外收入，累计影响公司 2016 年 1-6 月归属于母公司股东的净利润 865.54 万元。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2012年3月23日,公司作为原告,通过诉讼代理人福建成毅律师事务所对主债务人临沂旺力工程机械成套设备有限公司(以下简称“旺力公司”)及其债务担保人陈中文、陈吉邦、陈会文、周光才、王家花、郑丽华、郑立霞等向厦门市中级人民法院提起民事诉讼。2012年3月26日,厦门市中级人民法院正式受理上述案件,依法审理,并出具民事判决书【(2012)厦民初字第410号】(具体内容详见公司“临2014-025”号公告)。一审判决后,旺力公司不服,向福建省高级人民法院提起上诉,福建省高级人民法院依法进行审理,并出具民事判决书【(2014)闽民终字第1358号】(具体内容详见公司“临2015-006”号公告)。二审判决生效后,本公司向厦门市中级人民法院申请执行二审判决,厦门市中级人民法院已于2015年8月19日依法受理(具体内容详见公司“临2015-041”号公告)。旺力公司向中华人民共和国最高人民法院(以下简称“最高院”)申请再审。2016年2月3日,最高院裁定:驳回临沂旺力工程机械成套设备有限公司的再审申请(具体内容详见公司“临2016-003”号公告)。</p> <p>截至2016年6月30日,上述案件在强制执行中。</p>	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
<p>公司于2016年4月13日收到上海证券交易所《关于对厦门厦工机械股份有限公司媒体报道事项的问询函》(上证公函【2016】0364号),要求公司针对媒体报道的国际化战略、智能工程机械产业化、机器人以及城市地下空间开发等领域方面的问题做进一步说明。</p> <p>公司对媒体报道事项逐一核实,并于2016年4月14日发布《厦门厦工机械股份有限公司关于上海证券交易所问询函的回复公告》(具体内容详见公司“临2016-009”号公告)。</p>	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
<p>公司2016年1-6月诉讼累计发生额14,160.47万元,为公司2015年度经审计净资产的4.60%,公司于2016年7月13日发布涉及诉讼的公告(具体内容详见公司“临2016-032”号公告)。</p> <p>截至2016年6月30日,上述案件仍一审未判决。</p>	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
厦门厦工机械股份有限公司	河北厦中机械销售有限公司			买卖合同纠纷	19,900,000.00		一审达成调解		
厦门厦工机械股份有限公司	鹰潭厦工机械销售有限公司			买卖合同纠纷	67,786,027.14		一审未判决		
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	48,176,362.63		一审胜诉		强制执行中

福建省三明市佳禾机械工业有限公司	厦工(三明)重型机器有限公司			买卖合同纠纷	6,863,436.00		一审未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司、朱利伟、朱俊珍、刘架			买卖合同纠纷	3,334,523.81		一审未判决		
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	21,895,878.05		已撤诉		
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司、许建、林鹭祺、焦作市兴泰隆机械有限公司、厦门市信昱隆工贸有限公司			买卖合同纠纷	11,646,348.72		一审未判决		
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、史先虎、卢红、朱雪、周荣华			买卖合同纠纷	13,093,569.20		一审胜诉		强制执行中
厦门厦工机械股份有限公司	临沂海雅特贸易有限公司、孟凡聪			买卖合同纠纷	14,991,998.83		一审胜诉		强制执行中
厦门厦工机械股份有限公司	海普诺(厦门)机电有限公司			买卖合同纠纷	1,021,521.72		一审未判决		
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、石殿卿、邓淑香、石大玮、李伟伟、邓新兵、李艳红、裴秀霞			买卖合同纠纷	13,805,391.14		一审未判决		
厦门海翼厦工金属材料有限公司	海南云龙亿贸易有限公司			买卖合同纠纷	16,058,281.89		一审已胜诉		强制执行中
厦门海翼厦工金属材料有限公司	上海长桥物流有限公司			仓储合同纠纷	21,058,979.20		一审未判决		
厦门厦工机械股份有限公司	河北正旭厦工工程机械销售有限公司			买卖合同纠纷	16,409,516.00		终审判决		强制执行中,已部分还款
厦门厦工机械股份有限公司	七台河天盛工程机械经销有限公司、张国强、刘小晶			买卖合同纠纷	8,234,375.00		一审达成调解		

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

报告期内公司无临时公告未披露的媒体普遍质疑事项。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司 2015 年度日常关联交易的发生情况及 2016 年度生产经营需要，2016 年 5 月 17 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过《公司关于确认 2015 年度日常关联交易执行情况及预计 2016 年度日常关联交易事项的议案》（具体内容详见公司“临 2016-013、临 2016-018”号公告）。

公司 2016 年 1-6 月实际发生的日常关联交易情况（单位：元）如下：

(1) 关联采购与销售情况**① 采购商品、接受劳务**

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
福建三明三重铸锻有限公司	采购商品	48,000.00	112,820.51
	接受劳务	119,706.78	93,117.94
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	8,618.67	13,579.70
厦门银华机械有限公司	采购商品	12,362,644.55	13,433,020.82
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	1,231,387.68	1,498,468.40
厦门海翼物流有限公司	接受劳务	10,803,607.06	19,277,429.89
厦门厦工重工有限公司	采购商品	2,358,974.36	4,291,794.87
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务	1,265,101.71	1,164,517.08
厦门厦工重工钢结构有限公司	采购商品		863,425.00
厦门海翼资产管理有限公司	接受劳务	61,783.71	450,382.00
厦工(三明)传动技术有限公司	采购商品	2,304,861.29	

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
厦门厦工协华机械有限公司	销售商品		1,484,574.05
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品	1,205,233.23	592,131.25
厦门银华机械有限公司	销售商品	1,037.56	2,334.88
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品	10,529.28	
厦门厦工重工有限公司	销售商品	2,108,431.63	
厦门海翼物流有限公司	销售商品		66,666.67
厦门金龙汽车物流有限公司	提供劳务	12,511.00	
海翼置业(三明)发展有限公司	提供劳务	12,614.61	15,908.96

(2) 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	2,361,904.76	0
海翼置业（三明）发展有限公司	房屋建筑物	69,440.00	72,306.00

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	280,352.46	0

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
厦门海翼国际贸易有限公司	1,700,000.00	2016/3/7	2016/3/8	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016/3/17	2016/3/24	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016/3/18	2016/3/24	
厦门海翼国际贸易有限公司	2,000,000.00	2016/3/22	2016/3/24	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016/3/22	2016/3/28	
厦门海翼国际贸易有限公司	15,500,000.00	2016/3/25	2016/3/28	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,000,000.00	2016/3/25	2016/3/30	
厦门海翼国际贸易有限公司	10,000,000.00	2016/5/12	2016/5/17	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,500,000.00	2016/5/25	2016/5/27	
厦门海翼国际贸易有限公司	2,500,000.00	2016/5/27	2016/5/27	
厦门海翼国际贸易有限公司	8,000,000.00	2016/6/6	2016/6/12	
厦门海翼国际贸易有限公司	4,000,000.00	2016/6/6	2016/6/16	
厦门海翼国际贸易有限公司	500,000.00	2016/6/22	2016/6/30	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016/6/23	2016/6/30	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016/6/24	2016/6/30	
厦门海翼国际贸易有限公司	500,000.00	2016/6/27	2016/6/30	
厦门海翼国际贸易有限公司	4,500,000.00	2016/6/27	2016/7/1	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,100,000.00	2016/6/28	2016/7/1	

说明：本公司控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司由于经营业务需要，厦门海翼国际贸易有限公司本期向其提供无息短期周转资金累计发生额 6,780 万元，期末余额 560 万元，单笔最大金额为 1,550 万元。

(4) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期发生额	定价方式及决策程序
经销商通过厦门海翼融资租赁有限公司办理融资租赁业务并支付货款	厦门海翼融资租赁有限公司	660,000.00	354,500.00	经董事会审议批准
售后回租（说明）	厦门海翼融资租赁有限公司	152,994,138.48		经董事会审议批准
售后回租利息及咨询费	厦门海翼融资租赁有限公司	3,683,600.93		经董事会审议批准
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	100,000,000.00	433,700,000.00	经董事会审议批准

说明：售后回租情况见附注十六、8 说明。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

- 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
不适用
- 3、临时公告未披露的事项
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
不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
不适用
- 3、临时公告未披露的事项
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
不适用
- 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
不适用
- 3、临时公告未披露的事项
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
厦门金龙汽车物流有限公司	其他关联人				427,280.16	0	427,280.16
厦门海翼物流有限公司	母公司的全资子公司				1,332,509.08	6,392,072.28	510,200.00
厦门厦工服务有限公司	参股子公司				89,162.43	0	89,162.43
厦门厦工重工有限公司	参股股东				223,655,141.74	0	223,655,141.74
厦门银华机械有限公司	母公司的全资子公司				0	1,105,679.40	67,746.66
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司				0	67,800,000.00	5,600,000.00
合计					225,504,093.41	75,297,751.68	230,349,530.99
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					0		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					0		
关联债权债务形成原因					不适用		
关联债权债务清偿情况					不适用		
与关联债权债务有关的承诺					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		

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

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

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
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议（说明①）	51,587,707.70		2015.05.22	2016.05.22	一般担保	否	否		是	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	工程机械按揭贷款合作协议（说明②）	7,667,976.65		2014.09.02	2016.09.02	一般担保	否	否		是	否	
厦门厦工机械股份有限公司	公司本部	“票货通”融资专项额度总协议（说明③）	21,105,000.00		2015.12.02	2016.05.07	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）			115,604,011.00										
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）			80,360,684.35										
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			336,959,502.05										
报告期末对子公司担保余额合计（B）			290,469,284.09										
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）			370,829,968.44										
担保总额占公司净资产的比例（%）			12.56										
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）			0										
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）			0										
上述三项担保金额合计（C+D+E）			0										

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>①根据中国光大银行股份有限公司（甲方，以下简称光大银行）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号QCT-GC-2014-004）以及《“全程通”工程机械金融服务网实行单一额度管理实施办法》；光大银行为本公司经销商提供不超过6个月年限的银行承兑汇票授信，核定“回购担保额度”授信额度为人民币壹拾肆亿叁仟柒佰伍拾万元，授信期限为2014年5月22日至2015年5月22日，本合同结束日止甲、乙双方在有效期满后如未书面提出异议且有甲方对乙方的再次授信（2015年度授信编号：EBXM2015265ZH），则本协议自动延续。</p> <p>本公司与光大银行签订的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》延续至2016年5月22日。截至2016年06月30日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票余额为67,611,011.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为51,587,707.70元；但未发生回购事项。</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、且符合中邮储蓄银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中邮储蓄银行的内部控制规定。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。</p> <p>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。</p> <p>截至2016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7,667,976.65元，宽限期内逾期本金为20,165.00元，未发生回购事项。</p> <p>③根据中国银行股份有限公司厦门市分行（乙方，以下简称中国银行厦门分行）与本公司（甲方）于2015年12月2日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220150831）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为FJ4006220150756的《授信额度协议》中切分30,000万元的授信额度用于中国银行厦门分行的“票货通”融资产品，切分的金额统称为“票货通业务专项额度”，专用于中国银行厦门分行及相关分支机构向本公司指定的经销商开立银行承兑汇票。按照上述协议内容，本公司（甲方）、中国银行厦门分行主办行（乙方）、经销商（丙方）与中国银行厦门分行协办行（丁方）签署《“票货通”融资服务四方协议》：中国银行厦门分行及其分支机构为本公司指定的经销商在中国银行厦门分行为其核定的专项额度内开立银行承兑汇票（只能用于经销商购买本公司的产品），经销商在中国银行厦门分行协办行开立银行承兑汇票时存入的保证金不低于票面金额的30%。本公司承担该“票货通”项下无条件敞口保证金差额及相应罚息的回购责任。</p> <p>截至2016年6月30日止，本公司经销商实际使用该专项额度开具银行承兑汇票为30,150,000.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为21,105,000.00元，但未发生回购事项。</p>

3 其他重大合同或交易

报告期内，公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门海翼集团有限公司	(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
其他承诺	其他	厦门海翼集团有限公司	海翼集团承诺在以下保证范围内对厦工股份 2012 年公司债券的按期还本付息提供无条件不可撤销的连带责任保证担保：担保人提供保证的范围为本次债券本金（总额不超过 15 亿元人民币）及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。本次发行保证期间内，若发行人未能按期还本付息，担保人将在上述保证责任的范围为本次债券承担全额无条件不可撤销的连带保证责任。	“12 厦工债”发行首日至各期债券全部到期后六个月	是	是
	其他	厦门厦工机械股份有限公司	(1) 公司作为“12 厦工债”的发行人，承诺根据公司于 2012 年 3 月 9 日召开的第六届董事会第二十六次会议及于 2012 年 3 月 30 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议，当公司出现预计不能按期偿付本次债券本息或者到期未能按期偿付本次债券的本息时，将至少采取不	“12 厦工债”存续期内	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行
			向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人不得调离等措施。(2) 本公司承诺按照本次债券基本条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金, 如果本公司不能按时支付利息或在本次债券到期时未按时兑付本金, 对于逾期未付的利息或本金, 公司将根据逾期天数按逾期利率向债券持有人支付逾期利息, 逾期利率为本次债券票面利率上浮 50%。			
	其他	公司控股股东及其一致行动人和公司董事、监事、高级管理人员	公司控股股东及其一致行动人和公司董事、监事、高级管理人员承诺不减持公司股票	2015 年 7 月 10 日 - 2016 年 4 月 10 日	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求, 建立了较为完善的公司治理结构和制度。公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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)

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

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:

截止报告期末股东总数(户)	59,094
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
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	-6,632,877	15,037,000	1.57%	0	无	0	其他
李林昌	3,235,411	3,235,411	0.34%	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
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	-113,541	2,496,500	0.26%	0	无	0	其他
张泽冰	1,337,000	2,344,886	0.24%	0	无	0	境内自然人
上海柴油机股份有限公司	0	2,154,000	0.22%	0	无	0	国有法人
李俊	2,000,000	2,000,000	0.21%	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限公司	-329,600	1,870,400	0.20%	0	无	0	国有法人

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
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	15,037,000	人民币普通股	15,037,000
李林昌	3,235,411	人民币普通股	3,235,411
中国证券金融股份有限公司	2,533,900	人民币普通股	2,533,900
中国农业银行股份有限公司－申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	2,496,500	人民币普通股	2,496,500
张泽冰	2,344,886	人民币普通股	2,344,886
上海柴油机股份有限公司	2,154,000	人民币普通股	2,154,000
李俊	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中信证券股份有限公司	1,870,400	人民币普通股	1,870,400
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
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

2015年2月3日，公司实际控制人厦门市国有资产监督管理委员会（以下简称“厦门市国资委”）与中国航空工业集团公司（以下简称“中航工业”）下属企业中航机电系统有限公司（以下简称“中航工业机电系统”）、中航通用飞机有限责任公司（以下简称“中航工业通飞”）签署《关于厦门海翼集团有限公司股权无偿划转协议》，股权划转的标的为海翼集团合计54%的国有股权，其中中航工业机电系统通过本次股权划转取得海翼集团50%的股权，中航工业通飞通过本次股权划转取得海翼集团4%的股权。本次股权划转完成后，中航工业机电系统持有海翼集团50%的股权，中航工业通飞持有海翼集团4%的股权，厦门市国资委持有海翼集团46%股权，中航工业将成为海翼集团的实际控制人，公司的实际控制人将发生变更。上述无偿划转经批准实施完成后，中航工业将间接控制公司48.28%的股份（具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的“临2015-008”号公告）。

截至目前，上述相关事项尚未明确，存在不确定性。

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	变动原因
白飞平	董事	选举	股东大会选举
范文明	董事	选举	股东大会选举
张盛利	独立董事	选举	股东大会选举
黄泽森	副总裁	聘任	董事会聘任
刘焕寿	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王智勇	董事、董事会秘书	离任	个人原因
刘鹭华	独立董事	离任	任期届满
俞久仁	副总裁	离任	任期届满

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
厦门厦工机械股份有限公司 2012 年公司债券	12 厦工债	122156	2012-6-18	2017-6-18	14.3	5%	分期付息 到期还本	上海证券交易所

公司债券其他情况的说明

经本公司 2011 年度股东大会批准、并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]755 号文核准，本公司于 2012 年 6 月 18 日公开发行为人民币 15 亿元的公司债券，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权，票面利率为 4.55%，由公司控股股东海翼集团提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。上述公司债券于 2012 年 7 月 19 日在上海证券交易所上市流通（债券代码：122156，债券简称：12 厦工债）。2015 年 5 月 28 日，根据《厦门厦工机械股份有限公司公开发行 2012 年公司债券募集说明书》中所设定的上调票面利率选择权并结合公司的实际情况以及当前的市场环境，公司决定上调“12 厦工债”的票面利率 45 个基点，即“12 厦工债”存续期后 2 年的票面利率为 5.00%固定不变。

2016 年 6 月 15 日，公司刊登《厦门厦工机械股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年付息公告》（“临 2016-026”号公告），付息方案：本期债券票面利率 5.00%，每手“12 厦工债”（面值 1,000 元）付息 50.00 元（含税），并于 2016 年 6 月 20 日支付完毕。“12 厦工债”的兑息不存在违约，未来不存在按期偿付风险。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
	联系人	黄奕林、李强、梁华
	联系电话	021-38565899, 38565871, 38565898
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

三、公司债券募集资金使用情况

“12 厦工债”的募集资金扣除发行费用后，将 11 亿元偿还银行借款，调整债务结构，剩余募集资金用于补充公司营运资金，改善公司资金状况。

四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 6 月 24 日，联合信用评级有限公司出具《厦门厦工机械股份有限公司公司债券 2016 年跟踪评级报告》，本次公司主体长期信用等级 AA-，评级展望稳定，债项信用等级 AAA。本次跟踪评级报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

无

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，未发生须召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

2016年5月20日，兴业证券股份有限公司出具《厦门厦工机械股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，报告全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)	变动原因
流动比率	1.19	1.85	-35.93	
速动比率	0.97	1.33	-26.81	
资产负债率	70.68%	66.62%	6.10	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0	
期末现金及现金等价物余额	673,283,010.55	492,664,732.84	36.66	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	-1.07	-0.34	不适用	
利息偿付率	-2.91	-2.14	不适用	
利息保障倍数	-1.91	-1.14	不适用	
现金利息保障倍数	-1.52	0.95	-260.14	主要是本期的经营性现金净流量同比减少幅度较大
息税折旧摊销前利润	-97,088,203.48	-33,902,332.92	不适用	
EBITDA 全部债务比	-73.31	-199.19	不适用	
投资活动产生的现金流量净额	51,425,911.74	-93,256,084.06	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	357,965,588.83	-224,488,799.81	不适用	

九、报告期末公司资产情况

截至2016年6月30日，公司存在以下所有权或使用权受到限制的资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,240,210.41	保证金及职工住房房改基金专项存款
固定资产	47,451,544.96	诉讼保全担保
合计	94,691,755.37	/

除上述资产外，公司不存在其它资产抵押、质押、被查封、冻结、必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况和其他权利受限制的情况和安排，以及其他具有可对抗第三人的优先偿付负债情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司共获得各银行和财务公司授信 835,786 万元，已使用 359,210 万元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

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 2016年6月30日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		720,523,220.96	528,610,050.03
结算备付金			
拆出资金			
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		334,689,463.40	226,178,987.12
应收账款		4,733,704,752.73	4,022,906,003.71
预付款项		308,456,838.23	81,176,244.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		1,373,629.39	835,176.08
其他应收款		40,327,280.76	43,536,647.73
买入返售金融资产			
存货		1,347,108,107.03	1,960,995,568.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		82,847,419.11	130,590,776.04
流动资产合计		7,569,030,711.61	6,994,829,453.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		57,350,000.00	57,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		275,666,604.45	276,228,650.78
投资性房地产		67,635,739.19	51,986,913.66
固定资产		1,232,167,414.82	1,304,556,600.14
在建工程		22,814,794.84	19,152,684.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		317,077,596.69	327,206,959.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,653,111.15	22,890,528.98
递延所得税资产		465,494,885.84	424,147,232.73
其他非流动资产		42,040,736.77	39,508,120.58
非流动资产合计		2,499,900,883.75	2,523,027,691.13
资产总计		10,068,931,595.36	9,517,857,144.51

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		2,188,628,309.53	1,684,121,973.69
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		543,818.71	1,529,126.67
衍生金融负债			
应付票据		474,896,225.91	609,026,478.57
应付账款		753,691,129.62	513,280,921.44
预收款项		374,019,101.82	175,055,492.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,008,198.30	28,528,999.89
应交税费		21,698,413.59	28,172,543.59
应付利息		3,567,165.91	41,274,511.46
应付股利		77,102,388.90	67,302,388.90
其他应付款		636,060,801.58	624,751,866.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,829,811,245.52	7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,384,026,799.39	3,780,044,303.83
非流动负债:			
长期借款		396,000,000.00	791,000,000.00
应付债券			1,426,710,706.63
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		56,754,372.11	59,603,906.06
长期应付职工薪酬		5,074,666.73	8,465,106.37
专项应付款			
预计负债			
递延收益		274,047,769.63	273,132,967.74
递延所得税负债		1,276,185.95	2,115,616.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		733,152,994.42	2,561,028,303.12
负债合计		7,117,179,793.81	6,341,072,606.95
所有者权益			
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		2,021,507,148.94	2,021,439,036.32
减: 库存股			
其他综合收益		-2,846,527.27	-2,538,007.61
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		-411,619,999.77	-176,312,231.56
归属于母公司所有者权益合计		2,840,276,409.45	3,075,824,584.70
少数股东权益		111,475,392.10	100,959,952.86
所有者权益合计		2,951,751,801.55	3,176,784,537.56
负债和所有者权益总计		10,068,931,595.36	9,517,857,144.51

法定代表人: 许振明

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 蔡学坤

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位: 厦门厦工机械股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		328,401,853.04	335,209,971.74
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		283,878,063.40	205,444,895.36
应收账款		4,343,543,046.24	3,867,482,879.12
预付款项		136,379,281.88	7,580,774.56
应收利息			
应收股利		12,122,555.76	1,384,102.45
其他应收款		182,501,357.63	26,635,562.90
存货		924,247,188.14	1,396,741,203.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,998,609.14	104,793,226.56
流动资产合计		6,218,071,955.23	5,945,272,615.71
非流动资产:			
可供出售金融资产		57,350,000.00	57,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,239,012,961.24	1,231,091,457.11
投资性房地产		55,609,227.07	39,768,591.22
固定资产		864,794,424.84	918,688,484.09
在建工程		3,799,295.77	3,617,735.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		139,855,337.77	147,858,675.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,403,200.15	22,567,564.37
递延所得税资产		383,837,732.33	341,408,898.38
其他非流动资产		18,786,536.77	17,943,620.58
非流动资产合计		2,782,448,715.94	2,780,295,026.48
资产总计		9,000,520,671.17	8,725,567,642.19



项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		1,841,000,000.00	1,404,000,000.00
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		553,241,313.51	589,452,176.57
应付账款		1,217,811,375.87	1,065,099,247.35
预收款项		40,763,493.87	30,238,471.40
应付职工薪酬		12,309,073.45	11,252,227.66
应交税费		312,004.53	410,170.60
应付利息		3,429,555.78	41,133,110.96
应付股利		67,302,388.90	67,302,388.90
其他应付款		512,792,974.38	517,080,083.92
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,829,811,245.52	7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,078,773,425.81	3,732,967,877.36
非流动负债:			
长期借款		396,000,000.00	791,000,000.00
应付债券			1,426,710,706.63
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		56,250,544.98	59,100,078.93
长期应付职工薪酬		3,966,907.92	6,780,505.47
专项应付款			
预计负债			
递延收益		88,834,608.02	91,883,230.46
递延所得税负债		486,136.64	554,249.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		545,538,197.56	2,376,028,770.75
负债合计		6,624,311,623.37	6,108,996,648.11
所有者权益:			
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		2,054,204,378.03	2,054,136,265.41
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		-885,373,014.90	-644,942,956.00
所有者权益合计		2,376,209,047.80	2,616,570,994.08
负债和所有者权益总计		9,000,520,671.17	8,725,567,642.19

法定代表人: 许振明

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 蔡学坤

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,944,297,411.75	1,557,056,992.57
其中:营业收入		1,944,297,411.75	1,557,056,992.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,222,684,787.73	1,785,799,067.28
其中:营业成本		1,779,875,092.30	1,432,872,124.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		18,209,155.18	4,025,480.57
销售费用		128,911,778.45	123,516,431.90
管理费用		122,696,882.80	124,006,540.19
财务费用		84,630,220.37	100,773,796.25
资产减值损失		88,361,658.63	604,694.35
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		985,307.96	817,350.71
投资收益(损失以“—”号填列)		1,353,874.09	2,414,555.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-276,048,193.93	-225,510,168.74
加:营业外收入		12,389,244.79	14,545,153.57
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		910,347.30	479,694.25
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-264,569,296.44	-211,444,709.42
减:所得税费用		-37,976,967.47	-31,488,592.86

项目	附注	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,592,328.97	-179,956,116.56
归属于母公司所有者的净利润		-235,307,768.21	-181,566,176.66
少数股东损益		8,715,439.24	1,610,060.10
六、其他综合收益的税后净额		-308,519.66	239,827.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-308,519.66	239,827.14
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-308,519.66	239,827.14
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-308,519.66	239,827.14
6. 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		-226,900,848.63	-179,716,289.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		-235,616,287.87	-181,326,349.51
归属于少数股东的综合收益总额		8,715,439.24	1,610,060.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.25	-0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.25	-0.19

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：许振明

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：蔡学坤

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,307,036,088.63	979,541,047.22
减: 营业成本		1,244,862,496.97	926,550,385.79
营业税金及附加		13,319,678.58	3,586,042.34
销售费用		93,749,697.72	86,860,339.91
管理费用		86,695,207.39	86,818,063.38
财务费用		89,288,641.97	100,427,913.32
资产减值损失		78,950,322.68	168,839.31
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		11,490,943.74	2,208,544.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-288,339,012.94	-222,661,991.99
加: 营业外收入		5,936,148.04	8,783,851.36
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		456,027.95	455,666.49
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-282,858,892.85	-214,333,807.12
减: 所得税费用		-42,428,833.95	-32,304,890.90
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-240,430,058.90	-182,028,916.22
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-240,430,058.90	-182,028,916.22
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: 许振明

主管会计工作负责人: 黄泽森

会计机构负责人: 蔡学坤

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,381,438,751.31	1,711,497,998.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,182,219.44	48,960,082.80
收到其他与经营活动有关的现金		127,283,607.27	85,853,419.87
经营活动现金流入小计		1,548,904,578.02	1,846,311,500.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,259,045,973.37	1,486,841,317.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		155,397,403.94	172,640,575.29
支付的各项税费		195,461,719.63	61,918,201.22
支付其他与经营活动有关的现金		168,104,026.30	130,157,041.36
经营活动现金流出小计		1,778,009,123.24	1,851,557,135.33
经营活动产生的现金流量净额		-229,104,545.22	-5,245,634.40

项目	附注	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		670,500,000.00	971,100,000.00
取得投资收益收到的现金		1,377,467.11	1,701,951.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		705,718.21	947,097.94
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		672,583,185.32	973,749,049.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,655,623.58	34,905,133.38
投资支付的现金		610,500,000.00	1,032,100,000.00
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		1,650.00	
投资活动现金流出小计		621,157,273.58	1,067,005,133.38
投资活动产生的现金流量净额		51,425,911.74	-93,256,084.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,600,000.00	
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		1,864,885,773.48	3,099,341,446.33
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		152,994,138.48	
筹资活动现金流入小计		2,029,479,911.96	3,099,341,446.33
偿还债务支付的现金		1,361,848,214.04	3,184,803,415.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,623,388.88	133,868,482.25
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		183,042,720.21	5,158,348.20
筹资活动现金流出小计		1,671,514,323.13	3,323,830,246.14
筹资活动产生的现金流量净额		357,965,588.83	-224,488,799.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		331,322.36	3,819,945.18
五、现金及现金等价物净增加额		180,618,277.71	-319,170,573.09
加：期初现金及现金等价物余额		492,664,732.84	710,034,460.56
六、期末现金及现金等价物余额		673,283,010.55	390,863,887.47

法定代表人：许振明

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：蔡学坤

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		593,342,127.64	845,150,005.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,444,248.51	18,519,984.30
经营活动现金流入小计		623,786,376.15	863,669,989.37
购买商品、接受劳务支付的现金		565,053,660.68	748,677,403.18
支付给职工以及为职工支付的现金		107,100,166.25	121,233,751.53
支付的各项税费		129,097,530.11	25,639,134.71
支付其他与经营活动有关的现金		210,386,134.47	37,140,510.92
经营活动现金流出小计		1,011,637,491.51	932,690,800.34
经营活动产生的现金流量净额		-387,851,115.36	-69,020,810.97
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,230,986.30	1,439,120.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		443,980.00	947,097.94
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		601,674,966.30	902,386,218.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,684,584.59	24,792,682.11
投资支付的现金		508,400,000.00	930,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		514,084,584.59	954,792,682.11
投资活动产生的现金流量净额		87,590,381.71	-52,406,463.21

项目	附注	本期发生额	上期发生额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,560,000,000.00	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		152,994,138.48	
筹资活动现金流入小计		1,712,994,138.48	3,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,123,000,000.00	3,061,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,859,951.65	133,034,802.47
支付其他与筹资活动有关的现金		183,042,720.21	5,158,348.20
筹资活动现金流出小计		1,431,902,671.86	3,199,193,150.67
筹资活动产生的现金流量净额		281,091,466.62	-199,193,150.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-19,169,267.03	-320,620,424.85
加：期初现金及现金等价物余额		301,270,826.91	542,196,821.21
六、期末现金及现金等价物余额		282,101,559.88	221,576,396.36

法定代表人：许振明

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：蔡学坤

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,021,439,036.32		-2,538,007.61		274,265,798.55		-176,312,231.56	100,959,952.86	3,176,784,537.56
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				2,021,439,036.32		-2,538,007.61		274,265,798.55		-176,312,231.56	100,959,952.86	3,176,784,537.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					68,112.62		-308,519.66				-235,307,768.21	10,515,439.24	-225,032,736.01
(一)综合收益总额							-308,519.66				-235,307,768.21	8,715,439.24	-226,900,848.63
(二)所有者投入和减少资本												11,600,000.00	11,600,000.00
1. 股东投入的普通股												11,600,000.00	11,600,000.00
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													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
(三) 利润分配												-9,800,000.00	-9,800,000.00
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												-9,800,000.00	-9,800,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				68,112.62									68,112.62
四、本期期末余额	958,969,989.00			2,021,507,148.94		-2,846,527.27		274,265,798.55			-411,619,999.77	111,475,392.10	2,951,751,801.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,017,669,526.38		-1,509,227.65		274,265,798.55		823,469,660.62	84,417,517.94	4,157,283,264.84
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				2,017,669,526.38		-1,509,227.65		274,265,798.55		823,469,660.62	84,417,517.94	4,157,283,264.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					68,112.93		239,827.14				-181,566,176.66	1,610,060.10	-179,648,176.49
（一）综合收益总额							239,827.14				-181,566,176.66	1,610,060.10	-179,716,289.42
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他				68,112.93									68,112.93
四、本期期末余额	958,969,989.00			2,017,737,639.31		-1,269,400.51		274,265,798.55		641,903,483.96	86,027,578.04	3,977,635,088.35	

法定代表人：许振明

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：蔡学坤

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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				2,054,136,265.41				248,407,695.67	-644,942,956.00	2,616,570,994.08
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				2,054,136,265.41				248,407,695.67	-644,942,956.00	2,616,570,994.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					68,112.62					-240,430,058.90	-240,361,946.28
(一) 综合收益总额										-240,430,058.90	-240,430,058.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					68,112.62						68,112.62
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,054,204,378.03				248,407,695.67	-885,373,014.90	2,376,209,047.80

项目	上期										
	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				2,054,000,039.55				248,407,695.67	309,250,674.41	3,570,628,398.63
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				2,054,000,039.55				248,407,695.67	309,250,674.41	3,570,628,398.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					68,112.93					-182,028,916.22	-181,960,803.29
(一)综合收益总额										-182,028,916.22	-182,028,916.22
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					68,112.93						68,112.93
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,054,068,152.48				248,407,695.67	127,221,758.19	3,388,667,595.34

法定代表人：许振明

主管会计工作负责人：黄泽森

会计机构负责人：蔡学坤

三、公司基本情况

1. 公司概况

厦门厦工机械股份有限公司（以下简称本公司）前身为厦门工程机械厂，经厦门市经济体制改革委员会厦体改（1993）052 号文批准，并经中国证券监督管理委员会于 1993 年 12 月 20 日证监发审字（1993）97 号文核准，厦门工程机械厂于 1994 年 1 月整体改制并募集设立厦门工程机械股份有限公司。公司总股本为 15,688 万股，其中，厦门工程机械厂的国有净资产折为 11,688 万股国家股，同时向社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股公众股。公司社会公众股于 1994 年 1 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600815。

经陆续实施的利润分配、配股、股权分置改革及增发后，截至 2016 年 6 月 30 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，法定代表人许振明，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、经营本公司自产产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3、房地产开发与经营；4、销售工程机械用润滑油；5、工程机械产品租赁；6、销售制动液、防冻液（不含危险化学品及监控化学品）。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二次会议于 2016 年 8 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围

本报告期本公司合并范围包括母公司、11 家子公司及 5 家孙公司，见“附注九、在其他主体中的权益披露”；本报告期本公司参与投资设立的航控捷易（厦门）机器人科技有限公司纳入合并范围，见“附注八、合并范围的变动”。

四、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。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、15、18 和 23。

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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

(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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），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；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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年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，应当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，应当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按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当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应当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

(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

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

(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

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和预付账款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司的衍生金融工具主要为金融远期合约。本公司初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过30%(含30%)或低于其初始投资成本持续时间超过6个月(含6个月)。

低于其初始投资成本持续时间超过6个月(含6个月)是指，权益工具投资公允价值月度均值连续6个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融

资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款和预付账款。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对资产负债表日单个客户欠款余额大于1,000万元（含1,000万元等值）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

在资产负债表日，本公司除关联方之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	本公司对于关联方单位应收账款龄组合款项余额

	不计提坏账准备
有确凿证据表明不存在减值的组合	本公司对于有确凿证据表明不存在减值的应收款项余额不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1	1
1-2年	5	5
2-3年	10	10
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、自制半成品、低值易耗品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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。

14. 长期股权投资

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见附注五、20。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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	40—50	5	1.90—2.38
土地使用权	50	—	2

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、20。

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	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	10—50	0—5	1.90—10.00
机器设备	年限平均法	5—20	0—5	4.75—20
运输工具	年限平均法	8—15	0—5	6.33—12.50
电子设备	年限平均法	5	0—5	19—20
办公设备	年限平均法	5	0—5	19—20
其他设备	年限平均法	3—15	0—5	6.33—33.33

说明：

①其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

②其他设备中包含附注七、18所列示的临时设施。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、20。

(5). 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6). 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、20。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(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。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件、商标权等。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	平均年限法	—
非专利技术	10	平均年限法	—
软件	合同规定年限或受益年限 (未规定的按5年)	平均年限法	软件使用费
商标权	10	平均年限法	—

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、20。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

20. 长期资产减值

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。

21. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。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 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。

22. 职工薪酬

(1)、职工薪酬的范围

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。

(2)、短期薪酬的会计处理方法

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。

(3)、离职后福利的会计处理方法

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。

(4)、辞退福利的会计处理方法

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。

23. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24. 收入

一般原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经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。

25. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对年末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

①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确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

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

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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

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可能损失，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) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) 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。

29. 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

本公司本报告期无重要会计政策变更。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本报告期无重要会计估计变更。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、13%、17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税		
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、厦工机械（焦作）有限公司、厦工（三明）重型机器有限公司、厦门厦工中铁重型机械有限公司	15%
其他子公司	25%

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

据厦门市科学技术局、厦门市财政局、福建省厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于 2015 年 2 月 26 日发布《关于认定厦门市 2014 年高新技术企业（总第十八批）的通知》（厦科联【2015】8 号），本公司高新技术企业复审合格并已取得高新技术证书（证书号：GR201435100121），发证日为 2014 年 9 月 26 日，有效期三年，本公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2014 年 1 月 27 日文件（豫科[2014]17 号），本公司子公司厦工机械（焦作）有限公司经复审合格，被认定为河南省 2013 年度第二批高新技术企业，证书号：GR201341000091，发证日为 2013 年 10 月 23 日，有效期三年。厦工机械（焦作）有限公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据福建省科技厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于 2015 年 2 月 12 日发布《关于认定福建省 2014 年第二批高新技术企业的通知》（闽科高【2015】6 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：GR201435000261，发证日为 2014 年 10 月 10 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。

据厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局于 2016 年 1 月 19 日发布《关于认定厦门市 2015 年第一批高新技术企业（总第十九批）的通知》厦科联【2016】4 号），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：GR201535100101），发证日为 2015 年 10 月 12 日，有效期三年，本公司本年度适用高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			73,095.85			73,462.07
人民币			73,095.85			73,462.07
迪拉姆						
比尔						
银行存款			673,025,512.74			492,489,014.42
人民币			608,545,925.80			424,444,312.51
美元	7,973,499.80	6.6312	52,873,774.67	9,294,616.78	6.4936	60,355,523.46
港币	11,425.04	0.8547	9,764.98	22,729.84	0.8378	19,042.60
欧元	976,893.54	7.375	7,204,589.86	523,558.99	7.0952	3,714,755.76
日元	4.8	0.0645	0.31	5	0.053875	0.27
比尔	539,921.84	0.3026	163,380.35	1,049,595.97	0.3058	320,962.66
迪拉姆	1,433,179.91	1.8054	2,587,463.01	1,843,908.71	1.768	3,260,115.50

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
雷亚尔	131,043.49	2.0444	267,905.31	209,960.87	1.6395	344,223.53
卢布	13,186,440.46	0.1041	1,372,708.45	340,250.39	0.0884	30,078.13
银行存款中财务 公司存款:			247,141,602.11			188,133,705.78
其中:人民币			247,141,602.11			188,133,705.78
其他货币资金			47,424,612.37			36,047,573.54
人民币			47,424,612.37			36,047,573.54
合计			720,523,220.96			528,610,050.03
其中:存放在 境外的款项总额			59,800,580.61			51,013,439.22

其他说明

期末其他货币资金明细项目列示如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	年初数	备注
保证金	24,234,197.24	12,980,181.00	使用受限制
职工住房房改基金专项存款	23,006,013.17	22,965,136.19	使用受限制
信用卡存款	184,401.96	102,256.35	—
合计	47,424,612.37	36,047,573.54	—

说明:除上述受限款项外,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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	334,689,463.40	207,125,891.72
商业承兑票据	0	19,053,095.40
合计	334,689,463.40	226,178,987.12

(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	204,506,835.57	0

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	5,335,543.22	0
合计	209,842,378.79	0

说明：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，本公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

期末本公司无因出票人未履约而转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,505,532,610.97	25.57	621,091,523.66	41.25	884,441,087.31	1,376,308,496.63	27.06	534,263,659.30	38.82	842,044,837.33
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,215,980,436.93	71.61	410,364,354.74	9.73	3,805,616,082.19	3,595,202,119.72	70.70	431,380,137.02	12.00	3,163,821,982.70
其中：账龄组合	4,162,230,754.80	70.7	410,004,866.92	9.85	3,752,225,887.88	3,570,029,989.30	70.20	431,020,649.20	12.07	3,139,009,340.10
关联方组合	18,194,992.13	0.31	359,487.82	1.98	17,835,504.31	6,050,887.61	0.12	359,487.82	5.94	5,691,399.79
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	35,554,690.00	0.60			35,554,690.00	19,121,242.81	0.38			19,121,242.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	166,149,342.26	2.82	122,501,759.03	73.73	43,647,583.23	114,276,424.74	2.24	97,237,241.06	85.09	17,039,183.68
合计	5,887,662,390.16	/	1,153,957,637.43	/	4,733,704,752.73	5,085,787,041.09	/	1,062,881,037.38	/	4,022,906,003.71

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	244,896,667.36	47,340,000.00	19.33	预计无法全部收回
客户二	145,921,579.17	47,810,000.00	32.76	预计无法全部收回
客户三	94,078,211.33	22,470,000.00	23.88	预计无法全部收回
客户四	82,334,862.96	17,910,000.00	21.75	预计无法全部收回
客户五	77,988,337.84	30,900,000.00	39.62	预计无法全部收回
余下 24 家客户	860,312,952.31	454,661,523.66	52.85	预计无法全部收回
合计	1,505,532,610.97	621,091,523.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	2,080,535,109.03	49.98	20,805,351.09	1.00	2,059,729,757.94
1 至 2 年	760,292,241.50	18.27	38,014,612.09	5.00	722,277,629.41
2 至 3 年	556,512,224.15	13.37	55,651,222.42	10.00	500,861,001.73
3 至 4 年	334,919,433.13	8.05	66,983,886.63	20.00	267,935,546.50
4 至 5 年	402,843,904.61	9.68	201,421,952.31	50.00	201,421,952.30
5 年以上	27,127,842.38	0.65	27,127,842.38	100.00	0
合计	4,162,230,754.80	100.00	410,004,866.92	9.85	3,752,225,887.88

按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款（续）

账龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	1,346,908,155.62	37.73	13,469,081.56	1.00	1,333,439,074.06
1 至 2 年	789,878,777.70	22.12	39,493,938.89	5.00	750,384,838.81
2 至 3 年	591,538,731.82	16.57	59,153,873.18	10.00	532,384,858.64
3 至 4 年	385,085,103.99	10.79	77,017,020.79	20.00	308,068,083.20
4 至 5 年	429,464,970.79	12.03	214,732,485.40	50.00	214,732,485.39
5 年以上	27,154,249.38	0.76	27,154,249.38	100.00	0
合计	3,570,029,989.30	100.00	431,020,649.20	12.07	3,139,009,340.10

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

□适用√不适用

期末有确凿证据表明不存在减值的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
不可撤销、见索即付的履约保函的保证金	28,589,690.00	0	0	根据款项性质判断无需计提
设备质保金	6,520,000.00	0	0	根据款项性质判断无需计提
工地组装款	445,000.00	0	0	根据款项性质判断无需计提
合计	35,554,690.00	0	/	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 93,145,027.17 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,731,180.13 元。

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	转回原因	原确定坏账准备的依据
客户一	2,731,180.13	债务转移	财务状况好转	预计无法收回
合计	2,731,180.13	/		

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

本期无核销应收账款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

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	244,896,667.36	4.16	47,340,000.00
第二名	191,029,919.59	3.24	57,608,271.18
第三名	153,002,109.80	2.60	5,072,562.91
第四名	148,237,152.48	2.52	9,332,644.19
第五名	145,921,579.17	2.48	47,810,000.00
合计	883,087,428.40	15.00	167,163,478.28

6. 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

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	306,778,269.63	99.46	79,005,035.28	97.32
1至2年	261,093.72	0.08	738,420.83	0.91
2至3年	919,198.92	0.30	956,042.59	1.18
3年以上	498,275.96	0.16	476,745.56	0.59
合计	308,456,838.23	100.00	81,176,244.26	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	198,848,647.00	64.46
第二名	23,384,090.95	7.58
第三名	15,227,400.00	4.94
第四名	10,032,416.22	3.25
第五名	7,827,235.60	2.54
合计	255,319,789.77	82.77

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	26,548,247.84	34.97	26,548,247.84	100.00	0	26,548,247.84	33.53	26,548,247.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,371,897.98	65.03	9,044,617.22	18.32	40,327,280.76	52,628,528.19	66.47	9,091,880.46	17.28	43,536,647.73
其中：账龄组合	28,646,147.09	37.73	9,044,617.22	31.57	19,601,529.87	31,996,664.52	40.41	9,091,880.46	28.42	22,904,784.06
关联方组合	407,200.00	0.54			407,200.00					
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	20,318,550.89	26.76			20,318,550.89	20,631,863.67	26.06			20,631,863.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	75,920,145.82	/	35,592,865.06	/	40,327,280.76	79,176,776.03	/	35,640,128.30	/	43,536,647.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第三方物流	26,548,247.84	26,548,247.84	100.00	预计无法收回
合计	26,548,247.84	26,548,247.84	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	其他应收款	比例%	坏账准备	计提比例	净额
1 年以内	17,465,955.38	60.97	174,659.54	1.00	17,291,295.84
1 至 2 年	2,263,742.91	7.90	113,187.14	5.00	2,150,555.77
2 至 3 年	39,261.66	0.14	3,926.17	10.00	35,335.49
3 至 4 年	33,712.71	0.12	6,742.54	20.00	26,970.17
4 至 5 年	194,745.20	0.68	97,372.60	50.00	97,372.60
5 年以上	8,648,729.23	30.19	8,648,729.23	100.00	0
合计	28,646,147.09	100.00	9,044,617.22	31.57	19,601,529.87

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	20,512,185.06	64.11	205,121.87	1.00	20,307,063.19
1 至 2 年	2,515,907.93	7.86	125,795.38	5.00	2,390,112.55
2 至 3 年	91,873.74	0.29	9,187.37	10.00	82,686.37
3 至 4 年	36,885.41	0.11	7,377.08	20.00	29,508.33
4 至 5 年	190,827.23	0.60	95,413.61	50.00	95,413.62
5 年以上	8,648,985.15	27.03	8,648,985.15	100.00	0
合计	31,996,664.52	100.00	9,091,880.46	28.42	22,904,784.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

期末有确凿证据表明不存在减值的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
土地履约保证金	16,657,681.20	0	0	根据款项性质判断无需计提
供应商返利	738,113.46	0	0	根据款项性质判断无需计提
备用金	2,822,756.23	0	0	根据款项性质判断无需计提
保证金	100,000.00	0	0	根据款项性质判断无需计提
合计	20,318,550.89	0	0	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-47,263.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

本期无核销其他应收款的情况。

(4). 其他应收款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
保证金	18,216,981.20	17,966,200.31
备用金	4,478,218.58	2,271,372.01
出口退税款	9,684,712.77	13,873,667.22
供应商返利	738,113.46	3,324,159.68
索赔款	26,548,247.84	26,548,247.84
其他	16,253,871.97	15,193,128.97
合计	75,920,145.82	79,176,776.03

(5). 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
第三方物流	索赔款	26,548,247.84	1-2年	34.97	26,548,247.84
厦门市土地开发总公司	土地履约保证金	16,657,681.20	4-5年	21.94	0
厦门市国家税务局	出口退税款	9,684,712.77	1年以内	12.76	96,847.13
供应商二	往来款	994,680.00	1-2年	1.31	49,734.00
供应商三	往来款	767,637.69	5年以上	1.01	767,637.69
合计	/	54,652,959.50	/	71.99	27,462,466.66

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货
(1). 存货分类

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	607,594,480.76	108,166,308.05	499,428,172.71	593,307,820.34	111,646,130.74	481,661,689.60
在产品	162,461,295.99	4,272,838.05	158,188,457.94	134,905,724.43	5,122,739.46	129,782,984.97
库存商品	578,219,346.33	24,521,132.20	553,698,214.13	1,222,590,108.12	99,945,383.38	1,122,644,724.74
自制半成品	111,294,946.06	9,504,935.41	101,790,010.65	127,174,304.63	10,146,339.69	117,027,964.94
低值易耗品	1,624,283.44	0	1,624,283.44	1,523,865.19	0	1,523,865.19
委托加工物资	23,234.29	0	23,234.29	9,571.17	0	9,571.17
发出商品	32,355,733.87	0	32,355,733.87	108,344,767.80	0	108,344,767.80
合计	1,493,573,320.74	146,465,213.71	1,347,108,107.03	2,187,856,161.68	226,860,593.27	1,960,995,568.41

(2). 存货跌价准备

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	111,646,130.74	3,948.80		3,483,771.49		108,166,308.05
在产品	5,122,739.46			849,901.41		4,272,838.05
库存商品	99,945,383.38	1,136,851.93		76,561,103.11		24,521,132.20
自制半成品	10,146,339.69			641,404.28		9,504,935.41
合计	226,860,593.27	1,140,800.73		81,536,180.29		146,465,213.71

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	0.2560
在产品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	0.5231
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	0.0001
自制半成品	存货成本与可变现净值孰低	引起跌价准备现象消除	0.5763

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

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

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	36,360,295.45	18,525,374.33
预缴所得税	1,250,206.28	6,865,870.88
预缴其他税费	233,000.00	156,980.98
工装	3,917.38	42,549.85
定期存单	0	100,000,000.00
结构性存款	45,000,000.00	5,000,000.00
合计	82,847,419.11	130,590,776.04

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具:						
按成本计量的	58,416,060.63	1,066,060.63	57,350,000.00	58,416,060.63	1,066,060.63	57,350,000.00
合计	58,416,060.63	1,066,060.63	57,350,000.00	58,416,060.63	1,066,060.63	57,350,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
厦门厦工服务有限公司	131,710.63			131,710.63	131,710.63			131,710.63		
厦门兴洋实业有限公司	64,350.00			64,350.00	64,350.00			64,350.00		
厦门利恒股份有限公司	840,000.00			840,000.00	840,000.00			840,000.00		
上海安厦投资管理咨询管理有限公司	30,000.00			30,000.00	30,000.00			30,000.00		
厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	7,350,000.00			7,350,000.00	0			0	10.00	
厦门海翼集团财务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	0			0	10.00	
合计	58,416,060.63			58,416,060.63	1,066,060.63			1,066,060.63	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	1,066,060.63	1,066,060.63
本期计提		
其中: 从其他综合收益转入		
本期减少		
其中: 期后公允价值回升转回	/	
期末已计提减值金余额	1,066,060.63	1,066,060.63

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□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										
厦门海翼融资租赁有限公司	245,406,966.27			170,886.45						245,577,852.72
小计	245,406,966.27			170,886.45						245,577,852.72
二、联营企业										
厦门厦工协华机械有限公司	12,577,597.51			-110,928.39			538,453.31			11,928,215.81
厦门厦工装备制造有限公司	600,380.22			-0.62			0			600,379.60
厦工（三明）传动技术有限公司（说明）	17,643,706.78			-83,550.46			0			17,560,156.32
小计	30,821,684.51			-194,479.47			538,453.31			30,088,751.73
合计	276,228,650.78			-23,593.02			538,453.31			275,666,604.45

说明：见附注九、3。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	26,926,113.78	32,351,862.26	59,277,976.04
2. 本期增加金额	13,648,393.90	6,222,695.54	19,871,089.44
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,648,393.90	6,222,695.54	19,871,089.44
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	40,574,507.68	38,574,557.80	79,149,065.48
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	4,018,531.55	3,272,530.83	7,291,062.38
2. 本期增加金额	2,824,136.99	1,398,126.92	4,222,263.91
(1) 计提或摊销	612,152.90	409,070.74	1,021,223.64
(2) 企业合并增加			
(3) 其他增加	2,211,984.09	989,056.18	3,201,040.27
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	6,842,668.54	4,670,657.75	11,513,326.29
三、减值准备			
1. 期初余额			
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			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	33,731,839.14	33,903,900.05	67,635,739.19
2. 期初账面价值	22,907,582.23	29,079,331.43	51,986,913.66

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

说明：期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

18、固定资产

(1). 固定资产情况

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	其它设备	临时设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,043,335,829.77	1,021,336,198.46	88,533,524.68	2,294,963.29	22,337,214.97	36,818,475.44	18,686,487.73	2,233,342,694.34
2. 本期增加金额	0	525,631,829.13	12,405,425.98	17,200.00	436,935.03	1,542,282.03	0	540,033,672.17
(1) 购置	0	959,971.17	32,307.69	17,200.00	418,436.22	1,533,635.13	0	2,961,550.21
(2) 在建工程 转入	0	0	0	0	0	6,336.75	0	6,336.75
(3) 企业合并 增加								
(4) 其他增加	0	524,671,857.96	12,373,118.29	0	18,498.81	2,310.15	0	537,065,785.21
3. 本期减少金额	13,648,393.90	528,418,145.46	12,373,654.89	4,581.20	23,791.70	64,548.08	0	554,533,115.23
(1) 处置或报 废	0	3,731,386.62	12,371,836.28	4,581.20	23,791.70	0	0	16,131,595.80
(2) 其他减少	13,648,393.90	524,686,758.84	1,818.61	0	0	64,548.08	0	538,401,519.43
4. 期末余额	1,029,687,435.87	1,018,549,882.13	88,565,295.77	2,307,582.09	22,750,358.30	38,296,209.39	18,686,487.73	2,218,843,251.28
二、累计折旧								
1. 期初余额	266,492,028.76	571,394,124.56	35,809,767.12	2,030,509.23	17,352,631.00	17,912,842.38	8,944,279.07	919,936,182.12
2. 本期增加金额	18,374,189.71	245,757,809.63	3,517,568.34	73,038.85	1,229,994.86	2,415,647.97	1,427,444.89	272,795,694.25
(1) 计提	18,374,189.71	39,163,118.55	3,517,568.34	73,038.85	1,228,694.52	2,415,583.16	1,427,444.89	66,199,638.02
(2) 其他增加	0	206,594,691.08	0	0	1,300.34	64.81	0	206,596,056.23
3. 本期减少金额	2,211,984.09	209,373,013.25	3,097,982.16	4,352.14	18,939.82	6,132.06	0	214,712,403.52
(1) 处置或报 废	0	2,777,577.13	3,097,895.77	4,352.14	18,796.01	0	0	5,898,621.05
(2) 其他减少	2,211,984.09	206,595,436.12	86.39	0	143.81	6,132.06	0	208,813,782.47
4. 期末余额	282,654,234.38	607,778,920.94	36,229,353.30	2,099,195.94	18,563,686.04	20,322,358.29	10,371,723.96	978,019,472.85
三、减值准备								
1. 期初余额	4,876,371.02	3,943,911.69	29,629.37					8,849,912.08
2. 本期增加金额								

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其它设备	临时设施	合计
(1) 计提								
(2) 其他增加								
3. 本期减少金额		193,548.47						193,548.47
(1) 处置或报废		191,523.11						191,523.11
(2) 其他减少		2,025.36						2,025.36
4. 期末余额	4,876,371.02	3,750,363.22	29,629.37					8,656,363.61
四、账面价值								
1. 期末账面价值	742,156,830.47	407,020,597.97	52,306,313.10	208,386.15	4,186,672.26	17,973,851.10	8,314,763.77	1,232,167,414.82
2. 期初账面价值	771,967,429.99	445,998,162.21	52,694,128.19	264,454.06	4,984,583.97	18,905,633.06	9,742,208.66	1,304,556,600.14

说明：

- ① 房屋及建筑物其他变动系重分类至投资性房地产。
- ② 机器设备的其他变动主要系设备融资租赁售后回租，期限一年。见附注十六、8。
- ③ 运输设备的其他变动主要系自产的装载机、挖掘机、叉车作为出租及生产使用而转入。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	152,994,138.48	3,514,540.46		149,479,598.02

(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
房屋及建筑物	4,932,507.10
运输设备	36,595,906.66
合计	41,528,413.76

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦工工业园新建厂房项目	129,940,449.02	尚须补全批建手续

说明:

厦工工业园新建厂房项目位于厦门灌南工业区内,截至2016年6月30日未办妥产权证书的账面原值172,083,796.30元、累计折旧42,143,347.28元、账面净值129,940,449.02元。由于上述房屋建筑物尚须补全批建手续,因此产权证书尚在办理过程中。

19. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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	814,757.75		814,757.75	664,415.87		664,415.87
厦工工业园设备和工程款	2,984,538.02		2,984,538.02	2,953,319.22		2,953,319.22
厦工焦作二期厂房工程	18,384,909.83		18,384,909.83	15,234,909.83		15,234,909.83
厦工(泰安)新厂区建设工程	280,040.00		280,040.00	280,040.00		280,040.00
12.5米单柱立车	350,549.24		350,549.24	20,000.00		20,000.00
合计	22,814,794.84		22,814,794.84	19,152,684.92		19,152,684.92

(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	664,415.87	150,341.88	0		814,757.75	92.36	92.36				自有及募集资金
厦工工业园设备和工程款	59,150,000.00	2,953,319.22	37,555.55	6,336.75		2,984,538.02	46.43	48.48				自有资金
厦工焦作二期厂房工程	497,350,000.00	15,234,909.83	3,150,000.00	0		18,384,909.83	3.70	3.70				自有资金
厦工(泰安)新厂区建设工程	26,488,000.00	280,040.00	0	0		280,040.00	1.06	1.06				自有资金
12.5米单柱立车	3,891,574.87	20,000.00	330,549.24	0		350,549.24	9.01	9.01				自有资金
合计	946,879,574.87	19,152,684.92	3,668,446.67	6,336.75		22,814,794.84	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

期末在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备。

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	373,017,741.59	14,854,003.92	5,444,422.30	1,653,972.08	394,970,139.89
2. 本期增加金额		175,974.36			175,974.36
(1) 购置		175,974.36			175,974.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额	6,222,695.54				6,222,695.54
(1) 处置					
(2) 其他减少	6,222,695.54				6,222,695.54
4. 期末余额	366,795,046.05	15,029,978.28	5,444,422.30	1,653,972.08	388,923,418.71
二、累计摊销					
1. 期初余额	54,853,073.00	9,771,361.09	2,247,363.75	891,382.71	67,763,180.55
2. 本期增加金额	3,754,971.95	969,000.28	270,173.96	77,551.46	5,071,697.65
(1) 计提	3,754,971.95	969,000.28	270,173.96	77,551.46	5,071,697.65
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额	989,056.18				989,056.18
(1) 处置					
(2) 其他减少	989,056.18				989,056.18
4. 期末余额	57,618,988.77	10,740,361.37	2,517,537.71	968,934.17	71,845,822.02
三、减值准备					
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					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	309,176,057.28	4,289,616.91	2,926,884.59	685,037.91	317,077,596.69
2. 期初账面价值	318,164,668.59	5,082,642.83	3,197,058.55	762,589.37	327,206,959.34

说明：土地使用权其他变动系重分类至投资性房地产。

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

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无抵押、担保、未办妥产权证书的土地使用权。

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
厦门（泰安）汽车起重机有限公司	10,814,983.18					10,814,983.18
合计	10,814,983.18					10,814,983.18

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
厦门（泰安）汽车起重机有限公司	10,814,983.18					10,814,983.18
合计	10,814,983.18					10,814,983.18

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 5%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 8.78%，已反映了相对于有关分部的风险。

27、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	6,029,377.75	120,512.83	1,308,900.96		4,840,989.62

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
工装模具	2,345,546.35	324,786.32	486,977.65		2,183,355.02
监控系统	337,425.05	125,000.00	47,574.28		414,850.77
生产车间节能照明改造	1,731,537.00		284,656.23		1,446,880.77
库场地面硬化	1,741,612.89	329,153.84	748,557.30		1,322,209.43
SAP-ERP项目服务费	10,224,892.96	13,018.87	1,121,601.07		9,116,310.76
装载机车间物流化改造	480,136.98		151,622.20		328,514.78
合计	22,890,528.98	912,471.86	4,149,889.69		19,653,111.15

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	1,331,102,427.53	208,351,102.97	1,319,493,773.49	205,902,111.40
内部交易未实现利润	0	0	9,206,856.45	1,381,028.47
可抵扣亏损	1,214,524,636.40	193,078,346.69	1,007,267,869.42	156,951,950.30
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	166,146,437.89	25,153,248.63	141,439,529.62	21,396,514.42
计税的政府补助	221,435,515.47	33,215,327.31	217,822,404.44	32,673,360.66
未支付的工资及附加	28,490,488.90	4,357,764.93	29,233,550.70	4,519,922.14
预提运费、租金等费用	6,551,259.75	1,164,052.59	4,825,182.02	905,140.93
衍生金融负债的公允价值变动	543,818.71	135,954.68	1,529,126.67	382,281.67
其他	260,586.95	39,088.04	232,818.25	34,922.74
合计	2,969,055,171.60	465,494,885.84	2,731,051,111.06	424,147,232.73

(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
固定资产评估增值(说明)	1,087,414.71	163,112.21	1,513,410.73	227,011.61
无形资产评估增值	2,153,496.34	323,024.43	2,181,584.33	327,237.65
合并抵消的未实现损益	5,176,779.91	790,049.31	10,318,898.25	1,561,367.06
合计	8,417,690.96	1,276,185.95	14,013,893.31	2,115,616.32

说明：2007年原厦工桥箱公司进行公司制改制，并根据评估值对固定资产、无形资产进行调账。该评估增值导致原厦工桥箱公司会计折旧、摊销额与税法规定的折旧、摊销额存在差异，产生应纳税暂时性差异。

(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
可抵扣亏损	12,709,961.45	8,441,277.56
计提的固定资产减值准备	3,616,995.20	3,810,543.67
合计	16,326,956.65	12,251,821.23

说明：该部份可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损预计未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认该等递延所得税资产。

(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

29、其他非流动资产

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	19,999,500.00	19,999,500.00
预付工程款	4,755,502.27	2,391,742.08
预付房屋、设备款	17,285,734.50	16,616,878.50
预付投资款	0	500,000.00
合计	42,040,736.77	39,508,120.58

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	694,628,309.53	379,121,973.69
信用借款	1,494,000,000.00	1,305,000,000.00
合计	2,188,628,309.53	1,684,121,973.69

说明：

(1) 关联方担保见附注十二、5之(4)及附注十四、2之(2)。

(2) 信用借款期末数中，本公司向关联方厦门海翼集团财务有限公司借款余额380,000,000.00元。

(3) 资产负债表日后已偿还金额581,473,533.00元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	543,818.71	1,529,126.67
其中：衍生金融负债	543,818.71	1,529,126.67
合计	543,818.71	1,529,126.67

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	44,563,313.51	81,536,206.57
银行承兑汇票	430,332,912.40	527,490,272.00
合计	474,896,225.91	609,026,478.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 108,731.19 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	746,578,050.79	502,529,350.65
工程款	3,642,319.17	3,547,279.55
设备款	2,943,253.85	5,016,789.89
运费	527,505.81	1,893,853.79
其他款	0	293,647.56
合计	753,691,129.62	513,280,921.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

本期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

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	373,960,211.37	175,008,168.84
租金	56,680.00	43,124.00
其他款	2,210.45	4,200.00
合计	374,019,101.82	175,055,492.84

(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	17,665,858.17	未结算
合计	17,665,858.17	/

(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

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	19,122,281.75	132,076,386.44	135,764,883.70	15,433,784.49
二、离职后福利-设定提存计划	0	12,065,377.73	12,065,377.73	0
三、辞退福利	9,406,718.14	2,423,473.51	3,255,777.84	8,574,413.81
合计	28,528,999.89	146,565,237.68	151,086,039.27	24,008,198.30

(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	11,203,633.78	100,528,748.87	105,805,477.92	5,926,904.73
二、职工福利费	222,968.10	5,971,763.98	6,189,477.10	5,254.98
三、社会保险费	201,202.43	7,605,148.07	7,605,058.07	201,292.43
其中: 医疗保险费	162,176.84	6,248,492.25	6,248,402.25	162,266.84
工伤保险费	29,044.27	705,547.88	705,547.88	29,044.27
生育保险费	9,981.32	651,107.94	651,107.94	9,981.32
四、住房公积金	247,057.06	10,718,896.08	10,718,896.08	247,057.06
五、工会经费和职工教育经费	7,247,420.38	3,511,419.88	1,705,564.97	9,053,275.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	0	3,740,409.56	3,740,409.56	0
合计	19,122,281.75	132,076,386.44	135,764,883.70	15,433,784.49

(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	0	10,904,008.42	10,904,008.42	0
2、失业保险费	0	1,133,806.35	1,133,806.35	0
3、企业年金缴费	0	27,562.96	27,562.96	0
合计	0	12,065,377.73	12,065,377.73	0

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,098,632.72	11,087,439.23
消费税		
营业税	1,400.00	79,963.28
企业所得税	3,323,698.16	9,654,835.46
个人所得税	413,726.58	350,923.14
城市维护建设税	369,394.86	450,850.77
地方教育费附加	126,119.66	157,688.49

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	189,125.82	236,532.77
房产税	1,221,722.63	1,190,158.73
土地使用税	4,899,062.25	4,899,062.29
印花税	51,087.17	57,654.43
其他税种	4,443.74	7,435.00
合计	21,698,413.59	28,172,543.59

38、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	784,500.00	597,200.00
企业债券利息	2,645,055.78	38,590,410.96
短期借款应付利息	137,610.13	2,086,900.50
合计	3,567,165.91	41,274,511.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、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	77,102,388.90	67,302,388.90
合计	77,102,388.90	67,302,388.90

重要的超过1年未支付的应付股利，未支付原因说明：

控股股东及第二大股东为支持公司发展，暂不要求公司支付股利。

40、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
土地采购及购买股权余款	223,655,141.74	223,655,141.74
计提三包服务费	142,861,860.14	129,956,240.04
计提售后服务费	11,840,675.95	5,008,649.71
应付融资租赁售后回租款(说明①)	152,994,138.48	178,812,290.90
房改维修基金(说明②)	17,440,754.23	17,409,765.66
住房货币化补贴(说明③)	13,049,090.20	13,049,090.20
其他	74,219,140.84	56,860,688.53
合计	636,060,801.58	624,751,866.78

说明：

①售后回租情况见附注十六、8。

②系本公司以前年度根据出售职工住房收入的20%提取。

③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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门厦工重工有限公司	223,655,141.74	土地采购及购买股权余款,尚未支付。
合计	223,655,141.74	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	402,000,000.00	7,000,000.00
1年内到期的应付债券	1,427,811,245.52	
合计	1,829,811,245.52	7,000,000.00

其中:1年内到期的长期借款

项目	年末数	年初数
保证借款	402,000,000.00	7,000,000.00

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	利率区间	期初余额	利率区间
保证借款	798,000,000.00	1.2%~2.90%	798,000,000.00	1.2%~2.90%
一年内到期的长期借款	-402,000,000.00	1.2%~2.65%	-7,000,000.00	1.2%~2.65%
合计	396,000,000.00		791,000,000.00	

说明:本公司以上保证借款均由母公司厦门海翼集团有限公司为本公司提供担保。

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2012年公司债券	1,427,811,245.52	1,426,710,706.63
一年内到期的应付债券	-1,427,811,245.52	
合计	0	1,426,710,706.63

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2012年公司债券	100	2012/6/18	详见说明	1,500,000,000.00	1,426,710,706.63		35,554,644.82	1,100,538.89		1,427,811,245.52
合计	/	/	/	1,500,000,000.00	1,426,710,706.63		35,554,644.82	1,100,538.89		1,427,811,245.52

说明：根据中国证券监督管理委员会证监许可【2012】755号文核准，本公司于2012年6月18日公开发行15,000,000.00份公司债券，每份面值100元，发行总额1,500,000,000.00元，债券年限为5年，附第3期末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。2015年6月回售债券金额7000万元。本公司发行的公司债券的票面利率为4.55%，利息按年支付，2015年5月28日，根据公司的实际情况以及市场环境，本公司决定上调本次债券的票面利率45个基点，即本次债券存续期后2年的票面利率为5.00%固定不变，起息日2015年6月18日；2016年6月18日为第四次派息日。鉴于公司债券将于2017年6月18日到期，本报告期末将应付债券转为一年内到期的应付债券。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

45、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
员工分流安置费	59,603,906.06	56,754,372.11

说明:系本公司为转换企业经营机制,经本公司七届七次职工代表大会审议通过了《厦门工程机械股份有限公司员工分流及安置的方案》,对原固定工进行身份置换,该款项用于未来需支付的员工分流安置费用。

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	5,074,666.73	8,465,106.37
三、其他长期福利		
合计	5,074,666.73	8,465,106.37

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√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	273,132,967.74	9,175,896.00	8,261,094.11	274,047,769.63	受益期超过1年以上
合计	273,132,967.74	9,175,896.00	8,261,094.11	274,047,769.63	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、技改项目扶持资金	60,194,531.36		2,985,881.88		57,208,649.48	与资产相关
2、研发项目扶持资金	33,297,227.00		1,359,867.50		31,937,359.50	与资产相关
3、产业发展专项资金	103,629.23	8,514,690.00	16,362.50		8,601,956.73	与资产相关
4、技术创新发展资金	6,133,333.83	636,000.00	1,491,440.01		5,277,893.82	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
5、项目奖励金	172,869,450.23		2,350,523.72		170,518,926.51	与资产相关
6、纳税奖励金	275,708.36		31,812.50		243,895.86	与资产相关
7、其他	259,087.73	25,206.00	25,206.00		259,087.73	与收益相关
合计	273,132,967.74	9,175,896.00	8,261,094.11		274,047,769.63	/

50、股本

单位：万元 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	95,897.00						95,897.00

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

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	382,086,877.59	68,112.62		382,154,990.21
合计	2,021,439,036.32	68,112.62		2,021,507,148.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 68,112.62 元，系本公司原下属的桥箱公司固定资产评估增值额产生应纳税暂时性差异，本期转回递延所得税负债增加资本公积 68,112.62 元。

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					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,538,007.61	-308,519.66			-308,519.66		-2,846,527.27
外币财务报表折算差额	-2,538,007.61	-308,519.66			-308,519.66		-2,846,527.27
其他综合收益合计	-2,538,007.61	-308,519.66			-308,519.66		-2,846,527.27



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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-308,519.66元。均为归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额。

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

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
其他	2,411,672.41			2,411,672.41
合计	274,265,798.55			274,265,798.55

57、未分配利润

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	-176,312,231.56	823,469,660.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-176,312,231.56	823,469,660.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-235,307,768.21	-181,566,176.66
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-411,619,999.77	641,903,483.96

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0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

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	1,921,237,937.71	1,762,249,372.98	1,530,552,535.54	1,412,114,688.25
其他业务	23,059,474.04	17,625,719.32	26,504,457.03	20,757,435.77
合计	1,944,297,411.75	1,779,875,092.30	1,557,056,992.57	1,432,872,124.02

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械产品	1,490,965,787.81	1,340,348,851.79	1,153,703,928.83	1,041,218,577.94
商业贸易产品	430,272,149.90	421,900,521.19	376,848,606.71	370,896,110.31
合计	1,921,237,937.71	1,762,249,372.98	1,530,552,535.54	1,412,114,688.25

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土石方机械	974,925,685.78	901,652,036.23	668,023,036.56	610,960,304.92
隧道掘进机械	112,512,820.52	86,488,863.08	73,658,119.66	61,672,947.31
其他工程机械	291,331,966.47	255,026,387.38	257,465,309.88	234,244,504.34
配件	112,195,315.04	97,181,565.10	154,557,462.73	134,340,821.37
材料及其他	430,272,149.90	421,900,521.19	376,848,606.71	370,896,110.31
合计	1,921,237,937.71	1,762,249,372.98	1,530,552,535.54	1,412,114,688.25

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,689,119,199.28	1,557,491,115.18	1,191,818,644.27	1,101,926,045.37
国外	232,118,738.43	204,758,257.80	338,733,891.27	310,188,642.88
合计	1,921,237,937.71	1,762,249,372.98	1,530,552,535.54	1,412,114,688.25

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	183,814.15	153,897.07
城市维护建设税	10,378,165.17	2,396,547.48
教育费附加	4,597,897.93	1,070,107.89
地方教育附加	3,038,945.68	694,183.82
江防费	0	-309,102.62
其他	10,332.25	19,846.93
合计	18,209,155.18	4,025,480.57

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准见附注六、税项。

60、销售费用

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	57,594,569.41	40,173,654.74
人工费用	22,038,220.26	23,064,414.09
运输费	11,867,778.31	17,920,918.30
其他销售费用	37,411,210.47	42,357,444.77
合计	128,911,778.45	123,516,431.90

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	64,481,631.64	66,930,244.96
折旧与摊销	19,437,842.67	19,676,608.11
税金	11,805,077.29	11,163,976.02
其他管理费用	26,972,331.20	26,235,711.10
合计	122,696,882.80	124,006,540.19

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,383,460.25	63,712,149.04
利息收入	-4,356,223.76	-4,304,630.39
汇兑损益	-6,431,751.29	-208,339.20
手续费及其他	4,379,551.46	6,261,831.09
债券利息支出	36,655,183.71	35,312,785.71
合计	84,630,220.37	100,773,796.25

63、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	90,268,616.18	740,837.60
二、存货跌价损失	-1,906,957.55	-136,143.25
合计	88,361,658.63	604,694.35

64、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0	390,902.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	390,902.88
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	985,307.96	426,447.83
合计	985,307.96	817,350.71

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	-23,593.02	666,987.44
处置银行理财产品取得的投资收益	1,377,467.11	1,701,951.38
持有银行理财产品等期间取得的投资收益	0	45,616.44
合计	1,353,874.09	2,414,555.26

66、营业外收入

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	1,438,721.16	382,214.89	1,438,721.16
其中：固定资产处置利得	1,438,721.16	382,214.89	1,438,721.16
政府补助	10,279,071.79	13,756,409.31	9,470,028.88
无需支付的应付款项	380,269.07	0	380,269.07
罚款收入	116,255.84	164,315.61	116,255.84
其他收入	174,926.93	242,213.76	174,926.93
合计	12,389,244.79	14,545,153.57	11,580,201.88



计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技改项目扶持资金	2,985,881.88	3,988,590.23	与资产相关
研发项目扶持资金	1,359,867.50	1,348,061.94	与资产相关
产业发展专项资金	16,362.50	16,362.50	与资产相关
技术创新发展资金	1,491,440.01	312,500.04	与资产相关
项目奖励金	2,350,523.72	2,350,523.72	与资产相关
纳税奖励金	31,812.50	31,812.50	与资产相关
市场开拓与维护费用补助资金	0	1,264,000.00	与收益相关
出口信用保险扶持资金	809,042.91	2,519,600.00	与收益相关
其他补助资金	1,234,140.77	1,924,958.38	与收益相关
合计	10,279,071.79	13,756,409.31	/

67、营业外支出

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	436,362.58	458,422.14	436,362.58
其中：固定资产处置损失	436,362.58	458,422.14	436,362.58
对外捐赠	1,000.00	1,000.00	1,000.00
罚款支出	36,622.26	16,761.42	36,622.26
赔偿金	396,565.93	0	396,565.93
其他	39,796.53	3,510.69	39,796.53
合计	910,347.30	479,694.25	910,347.30

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	3,976,109.43	3,630,928.18
递延所得税费用	-41,953,076.90	-35,119,521.04
合计	-37,976,967.47	-31,488,592.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-264,569,296.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-39,614,758.16
子公司适用不同税率的影响	-1,403,497.59
调整以前期间所得税的影响	2,372,037.32
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	226,081.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	443,169.83
所得税费用	-37,976,967.47

其他说明：

“子公司适用不同税率的影响”中包含了本公司执行15%的所得税税率的影响以及扣除了按权益法确认的投资收益的影响。

69、其他综合收益

详见附注七、54

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

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	11,206,873.18	12,920,558.38
收到保证金	18,784,971.82	10,676,001.00
收到利息收入	3,643,963.06	3,422,591.05
收到备用金还款	460,757.92	549,023.84
收回其他	93,187,041.29	58,285,245.60
合计	127,283,607.27	85,853,419.87

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付运费	13,257,481.59	15,710,298.32
支付差旅费	6,876,473.91	10,142,521.57
支付保证金	19,887,256.26	6,268,573.04
支付广告费与宣传费	2,906,808.55	2,895,330.10
支付展览费和会务费	1,736,646.80	1,478,505.40
支付招待费	2,496,549.46	3,090,055.62
支付其他费用	120,942,809.73	90,571,757.31
合计	168,104,026.30	130,157,041.36

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到海翼融资售后回租款项	152,994,138.48	0
合计	152,994,138.48	0

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付海翼融资售后回租款项	178,982,461.26	0
支付融资租赁利息	3,295,288.26	5,154,778.20
支付融资租赁咨询费	764,970.69	0
回售厦工债手续费	0	3,570.00
合计	183,042,720.21	5,158,348.20

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-226,592,328.97	-179,956,116.56
加：资产减值准备	88,361,658.63	604,694.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,220,861.66	67,904,468.50
无形资产摊销	5,071,697.65	5,500,376.28
长期待摊费用摊销	4,149,889.69	5,112,596.97
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）	-1,002,358.58	76,207.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-985,307.96	-817,350.71
财务费用（收益以“-”号填列）	84,606,892.67	104,321,049.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,353,874.09	-2,414,555.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,347,653.11	-35,225,195.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-839,430.37	120,630.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	694,282,840.94	55,250,739.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-708,165,586.16	-114,915,433.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-192,511,847.22	89,192,254.31
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-229,104,545.22	-5,245,634.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	673,283,010.55	390,863,887.47
减：现金的期初余额	492,664,732.84	710,034,460.56
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	180,618,277.71	-319,170,573.09

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	673,283,010.55	492,664,732.84
其中：库存现金	73,095.85	73,462.07
可随时用于支付的银行存款	673,025,512.74	492,489,014.42
可随时用于支付的其他货币资金	184,401.96	102,256.35

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	673,283,010.55	492,664,732.84

72、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	47,240,210.41	保证金及职工住房房改基金专项存款
固定资产	47,451,544.96	诉讼保全担保
合计	94,691,755.37	/

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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	7,973,499.80	6.6312	52,873,774.67
欧元	976,893.54	7.3750	7,204,589.86
港币	11,425.04	0.8547	9,764.98
日元	4.80	0.0646	0.31
阿联酋迪拉姆	1,433,179.91	1.8054	2,587,463.01
埃塞俄比亚比尔	539,921.84	0.3026	163,380.35
巴西雷亚尔	131,043.49	2.0444	267,905.31
俄罗斯卢布	13,186,440.46	0.1041	1,372,708.45
应收账款			
其中：美元	48,738,597.27	6.6312	323,195,386.22
欧元	294,883.36	7.3750	2,174,764.78
巴西雷亚尔	857,753.92	2.0444	1,753,592.11
其他应收款			
其中：美元	1,008,540.00	6.6312	6,687,830.45
欧元	14,407.05	7.3750	106,251.99
阿联酋迪拉姆	148,750.09	1.8054	268,553.41
埃塞俄比亚比尔	593,890.00	0.3026	179,711.11
巴西雷亚尔	676,686.93	2.0444	1,383,418.76
俄罗斯卢布	234,893.99	0.1041	24,452.46
短期借款			
其中：美元	10,349,304.73	6.6312	68,628,309.53
应付账款			
其中：美元	2,986,423.54	6.6312	19,803,601.07
欧元	568,555.32	7.3750	4,193,095.49
日元	8,822,500.00	0.0645	569,051.25
其他应付款			
其中：美元	3,240,403.88	6.6312	21,487,775.31
欧元	150.00	7.3750	1,106.25
巴西雷亚尔	232,798.00	2.0444	475,932.26

(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

74、套期

适用 不适用

八、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

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:

本报告期本公司参与投资设立的航控捷易(厦门)机器人科技有限公司纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

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
厦工机械(巴西)有限公司	巴西	巴西	贸易	80.00	20.00	投资设立
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司(说明①)	厦门	厦门	机械制造	42.00		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
				直接	间接	
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

说明①：根据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签订的《投资协议书》，以上四家公司共同出资设立航控捷易(厦门)机器人科技有限公司，注册资本为人民币 10000 万元，其中：本公司出资 4200 万元，占 42% 股权；中航西安飞行自动控制技术有限公司出资 3800 万元，占 38% 股权；中国航空技术北京有限公司出资 1100 万元，占 11% 股权；厦门摩医管理咨询有限公司出资 900 万元，占 9% 股权。另据本公司与厦门摩医管理咨询有限公司签订的《一致行动人协议书》，双方承诺在公司经营决策与管理等事项上作为一致行动人采取相同的意思表示，若无法达成一致时，以本公司的意见为准。

(2). 重要的非全资子公司

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	49.00	10,401,565.04	9,800,000.00	48,623,771.42
厦门海翼厦工金属材料有限公司	49.00	776,596.64	0	42,016,288.28

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	458,076,887.13	9,568,917.26	467,645,804.39	368,413,617.82	0	368,413,617.82	290,559,666.64	11,510,586.30	302,070,252.94	204,065,750.12	0	204,065,750.12
厦门海翼厦工金属材料有限公司	144,713,511.12	6,667,666.63	151,381,177.75	65,633,650.65	0	65,633,650.65	120,492,824.11	6,813,943.95	127,306,768.06	43,144,132.06	0	43,144,132.06

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	112,525,158.98	21,227,683.75	21,227,683.75	17,131,299.71	73,981,273.50	8,172,881.44	8,172,881.44	19,862,445.65
厦门海翼厦工金属材料有限公司	258,479,184.51	1,584,891.10	1,584,891.10	12,519,802.47	340,479,078.57	1,069,640.82	1,069,640.82	6,233,181.06

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

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	
厦门海翼融资租赁有限公司(说明①)	厦门	厦门	租赁	35		权益法
厦门厦工协华机械有限公司(说明②)	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③)	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④)	三明	三明	制造业	40		权益法

说明:

①厦门海翼融资租赁有限公司主要由两部分业务组成:与本公司产品相关的租赁业务;其他业务,与上年无变化。

②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。

③根据本公司与北京市软银科技开发有限责任公司(以下简称北京软银科技公司)签订的《合作协议》,本公司与北京软银科技公司共同出资设立厦门厦工装备制造有限公司(以下简称厦工装备制造公司),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。

④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。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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
	厦门海翼融资租赁有限公司	厦门海翼融资租赁有限公司
流动资产	842,629,667.05	915,627,323.94
其中:现金和现金等价物	148,816,132.21	42,007,157.03
非流动资产	402,607,545.04	123,421,723.71
资产合计	1,245,237,212.09	1,039,049,047.65
流动负债	494,623,769.52	254,764,598.62
非流动负债	49,555,905.20	83,121,688.26
负债合计	544,179,674.72	337,886,286.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	701,057,537.37	701,162,760.77
按持股比例计算的净资产份额	245,370,138.08	245,406,966.27
对合营企业权益投资的账面价值	245,577,852.72	245,406,966.27
营业收入	55,857,539.50	27,025,461.14
财务费用	-724,651.54	-10,358,246.52
所得税费用	0.00	1,360,790.19
净利润	-105,223.40	2,609,003.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-105,223.40	2,609,003.61
本年度收到的来自合营企业的股利	0	0

(3). 重要联营企业的主要财务信息

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
	厦门厦工协华机械有限公司	厦门厦工协华机械有限公司
流动资产	27,188,234.93	27,118,117.41
非流动资产	6,156,442.61	6,388,443.42
资产合计	33,344,677.54	33,506,560.83
流动负债	7,213,310.64	5,555,204.50
非流动负债	1,139.65	1,139.65
负债合计	7,214,450.29	5,556,344.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,130,227.25	27,950,216.68
按持股比例计算的净资产份额	11,758,602.26	12,577,597.51
对联营企业权益投资的账面价值	11,928,215.81	12,577,597.51
营业收入	1,872,227.10	3,167,588.61
净利润	-242,969.39	-421,197.93
综合收益总额	-242,969.39	-421,197.93
本年度收到的来自联营企业的股利	0	0

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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
联营企业：		
投资账面价值合计	18,160,535.92	18,244,087.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-83,551.08	-56,624.75
--其他综合收益		
--综合收益总额	-83,551.08	-56,624.75

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

十、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，指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风险部按照董事会批准的政策开展。审计风险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 15.00%（2015 年 12 月 31 日：15.78%）；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 71.99%（2015 年 12 月 31 日：76.41%）。

（2）流动性风险

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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 476,576.00 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 668,576.26 万元）。



期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)

项目	期末数				
	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	2,188,628,309.53	2,224,173,476.16	2,224,173,476.16		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	543,818.71	543,818.71	543,818.71		
应付票据	474,896,225.91	474,896,225.91	474,896,225.91		
应付账款	753,691,129.62	753,691,129.62	753,691,129.62		
应付利息	3,567,165.91	3,567,165.91	3,567,165.91		
应付股利	77,102,388.90	77,102,388.90	77,102,388.90		
其他应付款	636,060,801.58	644,481,028.31	489,415,710.27	155,065,318.04	
其中: 应付融资租赁款	152,994,138.48	161,414,365.21	6,349,047.17	155,065,318.04	
一年内到期的非流动负债	1,829,811,245.52	1,910,363,243.84	1,910,363,243.84		
其中: 一年内到期的长期借款	402,000,000.00	411,213,928.77	411,213,928.77		
一年内到期的应付债券	1,427,811,245.52	1,499,149,315.07	1,499,149,315.07		
长期借款	396,000,000.00	418,941,331.51		253,306,482.19	165,634,849.32
财务担保	178,201,658.94	178,201,658.94	177,201,658.94	1,000,000.00	
金融负债和或有负债合计	6,538,502,744.62	6,685,961,467.80	6,110,954,818.25	409,371,800.23	165,634,849.32

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	1,684,121,973.69	1,708,761,493.97	1,708,761,493.97		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,529,126.67	1,529,126.67	1,529,126.67		
应付票据	609,026,478.57	609,026,478.57	609,026,478.57		

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
应付账款	513,280,921.44	513,280,921.44	513,280,921.44		
应付利息	41,274,511.46	41,274,511.46	41,274,511.46		
应付股利	67,302,388.90	67,302,388.90	67,302,388.90		
其他应付款	624,751,866.78	630,763,524.52	630,763,524.52		
其中：应付融资租赁款	178,812,290.90	184,823,948.64	184,823,948.64		
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	7,100,876.71	7,100,876.71		
长期借款	791,000,000.00	832,690,526.03		666,163,073.97	166,527,452.05
应付债券	1,426,710,706.63	1,534,801,369.86	71,500,000.00	1,463,301,369.86	
财务担保	247,110,881.48	247,110,881.48	247,110,881.48		
金融负债和或有负债合计	6,013,108,855.62	6,193,642,099.61	3,897,650,203.72	2,129,464,443.84	166,527,452.05

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。

已签订的担保合同最大担保金额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。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见附注项目注释七、73。

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2016年6月30日，本公司的资产负债率为70.68%（2015年12月31日：66.62%）。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于2016年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

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	
一、持续的公允价值计量				
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	543,818.71			543,818.71
持续以公允价值计量的负债总额	543,818.71			543,818.71

2、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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；母公司的法定代表人为郭清泉。

本企业最终控制方是厦门市国有资产管理监督委员会

其他说明：

报告期内，母公司注册资本变化如下：

单位：万元 币种：人民币

年初数	本期增加	本期减少	期末数
256,384.00	0	0	256,384.00

2、本企业的子公司情况

本企业子公司情况见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、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
厦门海翼融资租赁有限公司	合营企业
厦门厦工协华机械有限公司	联营企业
厦工（三明）传动技术有限公司	联营企业

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	参股股东
厦门银华机械有限公司	母公司的全资子公司
厦门海翼国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
厦门海翼物流有限公司	母公司的控股子公司
厦门金龙汽车物流有限公司	其他
厦门海翼地产有限公司	母公司的控股子公司
福建三明三重铸锻有限公司	股东的子公司
厦门海翼融资租赁有限公司	其他
厦门厦工服务有限公司	其他
厦门厦工重工钢结构有限公司	股东的子公司
厦门海翼汽车工业城开发有限公司	其他
厦门海翼资产管理有限公司	母公司的全资子公司
海翼置业(三明)发展有限公司	其他
厦门海翼集团财务有限公司	其他
厦门厦工协华机械有限公司	其他
厦工（三明）传动技术有限公司	其他
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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
福建三明三重铸锻有限公司	采购商品	48,000.00	112,820.51
福建三明三重铸锻有限公司	接受劳务	119,706.78	93,117.94
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	8,618.67	13,579.70
厦门银华机械有限公司	采购商品	12,362,644.55	13,433,020.82
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	1,231,387.68	1,498,468.40
厦门海翼物流有限公司	接受劳务	10,803,607.06	19,277,429.89
厦门厦工重工有限公司	采购商品	2,358,974.36	4,291,794.87
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务	1,265,101.71	1,164,517.08
厦门厦工重工钢结构有限公司	采购商品	0	863,425.00
厦门海翼资产管理有限公司	接受劳务	61,783.71	450,382.00
厦工（三明）传动技术有限公司	采购商品	2,304,861.29	0

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	0	1,484,574.05
福建三明三重铸锻有限公司	销售商品	1,205,233.23	592,131.25
厦门银华机械有限公司	销售商品	1,037.56	2,334.88
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品	10,529.28	0
厦门厦工重工有限公司	销售商品	2,108,431.63	0
厦门海翼物流有限公司	销售商品	0	66,666.67
厦门金龙汽车物流有限公司	提供劳务	12,511.00	0
海翼置业（三明）发展有限公司	提供劳务	12,614.61	15,908.96

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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	2,361,904.76	0
海翼置业（三明）发展有限公司	房屋建筑物	69,440.00	72,306.00

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	280,352.46	0

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

①借款担保

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	100,000,000.00	2015/9/11	2016/3/9	是
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2015/9/18	2016/3/18	是
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2015/11/5	2016/5/5	是
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/5/6	2016/5/6	是
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/5/26	2016/5/26	是
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/7/9	2016/1/9	是
厦门海翼集团有限公司	5,000,000.00	2015/11/27	2016/11/27	否
厦门海翼集团有限公司	5,000,000.00	2015/11/27	2018/11/30	否
厦门海翼集团有限公司	5,000,000.00	2015/11/27	2020/11/30	否
厦门海翼集团有限公司	5,000,000.00	2015/11/27	2022/11/30	否
厦门海翼集团有限公司	70,000,000.00	2015/11/27	2024/11/30	否
厦门海翼集团有限公司	70,000,000.00	2015/11/27	2025/11/26	否
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/5/6	2016/11/6	否
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/5/26	2016/11/26	否
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/7/9	2017/1/9	否
厦门海翼集团有限公司	197,000,000.00	2015/5/6	2017/5/6	否
厦门海翼集团有限公司	197,000,000.00	2015/5/26	2017/5/26	否
厦门海翼集团有限公司	241,000,000.00	2015/7/9	2017/7/9	否
厦门海翼集团有限公司	1,000,000.00	2015/7/9	2016/7/9	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2016/5/30	2017/4/11	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2016/4/12	2017/4/11	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2016/2/1	2016/7/27	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2016/4/22	2017/4/21	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2016/3/11	2017/3/3	否

②偿债担保

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

2015年12月31日, 本公司与海翼集团、厦门市政集团有限公司三方签订《担保协议书》, 新增厦门市政集团有限公司作为“12厦工债”的担保人, 该《担保协议书》的签订不影响海翼集团对“12厦工债”的全额无条件不可撤销的连带责任保证担保责任。本次新增“12厦工债”担保人的事项已经厦工股份公司第七届董事会第二十七次会议审议批准。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门海翼国际贸易有限公司	1,700,000.00	2016-3-7	2016-3-8	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016-3-17	2016-3-24	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016-3-18	2016-3-24	
厦门海翼国际贸易有限公司	2,000,000.00	2016-3-22	2016-3-24	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016-3-22	2016-3-28	
厦门海翼国际贸易有限公司	15,500,000.00	2016-3-25	2016-3-28	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,000,000.00	2016-3-25	2016-3-30	
厦门海翼国际贸易有限公司	10,000,000.00	2016-5-12	2016-5-17	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,500,000.00	2016-5-25	2016-5-27	
厦门海翼国际贸易有限公司	2,500,000.00	2016-5-27	2016-5-27	
厦门海翼国际贸易有限公司	8,000,000.00	2016-6-6	2016-6-12	
厦门海翼国际贸易有限公司	4,000,000.00	2016-6-6	2016-6-16	
厦门海翼国际贸易有限公司	500,000.00	2016-6-22	2016-6-30	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016-6-23	2016-6-30	
厦门海翼国际贸易有限公司	3,000,000.00	2016-6-24	2016-6-30	
厦门海翼国际贸易有限公司	500,000.00	2016-6-27	2016-6-30	
厦门海翼国际贸易有限公司	4,500,000.00	2016-6-27	2016-7-1	
厦门海翼国际贸易有限公司	1,100,000.00	2016-6-28	2016-7-1	

说明：本公司控股子公司厦门海翼厦工金属材料有限公司由于经营业务需要，厦门海翼国际贸易有限公司本期向其提供无息短期周转资金累计发生额6,780万元，期末余额560万元，单笔最大金额为1,550万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(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	148.38	215.05

(8). 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
厦门海翼集团财务有限公司（活期存款）	157,141,602.11	528,721.52
厦门海翼集团财务有限公司（定期存款）	90,000,000.00	990,417.90

②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
厦门海翼集团财务有限公司	380,000,000.00	8,130,875.03

(9). 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期发生额	定价方式及决策程序
经销商通过厦门海翼融资租赁有限公司办理融资租赁业务并支付货款	厦门海翼融资租赁有限公司	660,000.00	354,500.00	经董事会审议批准
售后回租（说明）	厦门海翼融资租赁有限公司	152,994,138.48	0	经董事会审议批准

交易类型	关联方名称	本期发生额	上年同期发生额	定价方式及决策程序
售后回租利息及咨询费	厦门海翼融资租赁有限公司	3,683,600.93	0	经董事会审议批准
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	100,000,000.00	433,700,000.00	经董事会审议批准

说明：售后回租情况见附注十六、8说明。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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
预付账款	福建三明三重铸锻有限公司	354,614.92		354,614.92	
应收账款	福建三明三重铸锻有限公司	2,959,658.31		2,795,752.38	
应收账款	厦门厦工重工有限公司	3,547,104.46		2,884,971.41	
预付账款	厦门金龙汽车物流有限公司	284,191.11		351,655.04	
应收账款	厦门金龙汽车物流有限公司	14,637.87			
其他应收款	厦门金龙汽车物流有限公司	400,000.00			
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	厦门海翼物流有限公司			10,676.00	
其他应收款	厦门海翼物流有限公司	7,200			
应收股利	厦门厦工协华机械有限公司	1,373,629.39		835,176.08	
应收账款	海翼置业（三明）发展有限公司	34,480.50			

(2). 应付项目

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
应付账款	厦门海翼物流有限公司	432,689.00	1,704,863.20
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	510,200.00	1,332,509.08
其他应付款	厦门厦工服务有限公司	89,162.43	89,162.43
其他应付款	厦门海翼融资租赁有限公司	161,414,365.21	178,812,290.90
应付账款	厦门金龙汽车物流有限公司	201,950.00	
其他应付款	厦门金龙汽车物流有限公司	427,280.16	427,280.16
应付票据	厦门厦工协华机械有限公司	963,554.74	
应付账款	厦门厦工协华机械有限公司	690,106.99	199,538.17
应付股利	厦门厦工重工有限公司	10,498,960.05	10,498,960.05
应付账款	厦门厦工重工有限公司	7,614,091.05	5,974,466.05
其他应付款	厦门厦工重工有限公司	223,655,141.74	223,655,141.74
应付票据	厦门银华机械有限公司	6,666,776.84	
应付账款	厦门银华机械有限公司	12,130,411.79	6,482,772.65
其他应付款	厦门银华机械有限公司	67,746.66	
应付股利	厦门海翼集团有限公司	56,803,428.85	56,803,428.85
应付账款	厦工（三明）传动技术有限公司	2,624,645.32	1,201,508.22
应付票据	厦工（三明）传动技术有限公司	247,631.48	
应付账款	福建三明三重铸锻有限公司		465.81
应付账款	厦门厦工重工钢结构有限公司	183,387.65	183,387.65
其他应付款	厦门海翼国际贸易有限公司	5,600,000.00	

十三、 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

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

截至2016年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼或仲裁

截止2016年6月30日，本公司大额未决诉讼或仲裁列示如下：

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
2016年以前					
厦门厦工机械股份有限公司	河北厦中机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	19,900,000.00	一审达成调解
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	13,857,802.00	终审判决，强制执行中
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	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	济南百世工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	48,176,362.63	一审胜诉，强制执行中
福建省三明市佳禾机械工业有限公司	厦工（三明）重型机器有限公司	买卖合同纠纷	福建省三明市中级人民法院	6,863,436.00	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司、朱利伟、朱俊珍、刘架	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	3,334,523.81	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司、许建、林鹭祺、焦作市兴泰隆机械有限公司、厦门市信昱隆工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,646,348.72	一审未判决
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、史先虎、卢红、朱雪、周荣华	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	13,093,569.20	一审已胜诉，强制执行中
厦门厦工机械	临沂海雅特贸易有限公	买卖合	厦门市思明	14,991,998.83	一审胜诉，强

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
股份有限公司	司、孟凡聪	同纠纷	区人民法院		制执行中
厦门厦工机械股份有限公司	海普诺(厦门)机电有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,021,521.72	一审未判决
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、石殿卿、邓淑香、石大玮、李伟伟、邓新兵、李艳红、裴秀霞	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	13,805,391.14	一审未判决
厦门海翼厦工金属材料有限公司	海南云龙亿贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	16,058,281.89	一审已胜诉,强制执行中
厦门海翼厦工金属材料有限公司	上海长桥物流有限公司	仓储合同纠纷	上海徐汇区人民法院	21,058,979.20	一审未判决
2016年上半年					
厦门厦工机械股份有限公司	七台河天盛工程机械经销有限公司、张国强、刘小晶	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,234,375.00	一审未判决
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、赵美茹	买卖合同纠纷	集美区人民法院	8,658,393.92	一审达成调解
厦门厦工机械股份有限公司	山东黄河物资总公司、吴自新、张洪进、董刚良、黄河水利委员会山东黄河河务局	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	45,775,516.76	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	赤峰柳厦商贸有限公司、白玉、刘淑艳	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,227,058.24	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	上海隆原叉车商贸有限公司、韩先求、韩京旭	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	1,519,062.32	一审未判决
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、邓天磊、杨曼、余运莲、邓天国、邓建华、陈剑	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,679,414.92	一审未判决
临沂旺力工程机械成套设备有限公司	厦门厦工机械股份有限公司	侵权责任纠纷	临沂市罗庄区人民法院	5,000,000.00	一审未判决

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2016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	人民币	658,771.00	2015.8.25-2016.10.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	104,796.00	2015.8.25-2016.10.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	104,796.00	2015.8.25-2016.10.30	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	49,147.00	2015.8.27-2016.11.10	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	25,000,000.00	2016.5.19-2016.8.18	出口押汇

被担保单位名称	担保事项	币种	金 额	年 限	备注
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	100,000,000.00	2016.3.30-2016.7.1	订单融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	30,000,000.00	2016.5.25-2016.8.26	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	欧元	72,160.00	2016.1.25-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	772,887.50	2016.4.14-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	67,375.00	2016.4.19-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	263,340.00	2016.4.22-2016.9.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	263,340.00	2016.4.22-2016.9.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	158,840.00	2016.4.22-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	175,560.00	2016.4.22-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	778,250.00	2016.4.25-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	112,200.00	2016.5.5-2016.8.31	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	91,245.00	2016.5.18-2016.8.10	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	65,780.00	2016.5.18-2016.8.10	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	25,300.00	2016.5.18-2016.7.6	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	129,000.00	2016.5.20-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	94,947.00	2016.6.2-2016.7.20	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	24,255.00	2016.6.22-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	42,009.00	2016.6.4-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	57,000.00	2016.6.8-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	75,240.00	2016.6.16-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	92,400.00	2016.6.22-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	188,100.00	2016.6.3-2016.8.10	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	282,898.00	2016.5.13-2016.7.6	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	231,990.00	2016.6.28-2016.9.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	2,957,900.00	2016.6.27-2016.8.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	61,517.50	2016.6.22-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	38,775.00	2016.6.3-2016.9.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	125,400.00	2016.6.3-2016.9.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	125,400.00	2016.6.3-2016.9.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	72,380.00	2016.6.3-2016.9.6	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	111,659.64	2016.5.31-2016.8.29	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	79,384.43	2016.5.26-2016.8.26	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	156,159.82	2016.5.26-2016.8.27	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	204,448.76	2016.5.20-2016.8.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	110,247.58	2016.5.20-2016.8.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	74,667.93	2016.5.19-2016.8.18	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	77,220.00	2016.5.17-2016.7.1	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	80,922.62	2016.5.16-2016.8.18	信用证

被担保单位名称	担保事项	币种	金 额	年 限	备注
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	184,395.50	2016.5.13-2016.8.16	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	108,834.80	2016.5.13-2016.8.16	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	90,503.37	2016.5.13-2016.8.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	欧元	231,044.00	2016.5.10-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	122,708.34	2016.5.10-2016.8.12	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	49,500.00	2016.5.6-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	277,268.42	2016.5.3-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	112,200.00	2016.4.26-2016.7.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	112,200.00	2016.4.26-2016.7.6	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	66,792.00	2016.4.19-2016.7.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	806,723.50	2016.4.13-2016.7.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	148,500.00	2016.4.11-2016.9.21	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	75,632.48	2016.3.7-2016.8.22	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	日元	6,200,699.94	2016.3.29-2016.7.23	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	日元	9,320,000.00	2016.5.24-2016.9.6	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	289,630.00	2016.3.17-2016.7.5	信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.5.18-2016.8.18	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.5.18-2016.8.18	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	230,000.00	2016.5.18-2016.8.18	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	250,000.00	2016.5.18-2016.8.18	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	264,434.36	2016.5.18-2016.8.18	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	230,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	250,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	277,383.96	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	150,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	150,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.5.26-2016.8.26	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	230,000.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200000	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	193,750.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	159,291.28	2016.6.8-2016.9.8	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票

被担保单位名称	担保事项	币种	金 额	年 限	备注
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	230,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	230,000.00	2016.7.5-2016.10.5	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	80,000.00	2016.5.20-2016.11.20	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	192,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.6.2-2016.12.2	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	184,000.00	2016.4.21-2016.7.21	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.4.21-2016.7.21	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	人民币	160,000.00	2016.4.21-2016.7.21	银行汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	美元	80,000.00	2015.7.2-2016.7.6	远期结售汇
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	21,031.86	2015.8.4-2016.7.15	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	17,100.00	2015.8.7-2016.7.13	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	26,275.77	2015.8.7-2016.7.19	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	52,642.00	2015.8.26-2016.8.5	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	422,215.00	2015.10.16-2016.8.26	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	286,856.80	2015.10.27-2016.8.8	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	311,266.70	2015.10.27-2016.8.10	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	110,248.00	2015.10.27-2016.8.24	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	206,009.00	2015.10.27-2016.8.26	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	17,100.00	2015.11.9-2016.9.15	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	290,583.90	2015.11.9-2016.8.26	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	100,526.00	2015.11.17-2016.9.13	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	594,225.50	2015.11.17-2016.9.15	出口发票贴现

被担保单位名称	担保事项	币种	金 额	年 限	备注
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	174,810.00	2015.11.17-2016.9.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	80,831.00	2015.11.24-2016.10.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	272,440.00	2015.12.8-2016.11.17	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	758,149.00	2015.12.17-2016.11.18	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	781,744.50	2015.12.22-2016.11.10	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	1,368,794.00	2015.12.22-2016.11.18	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	142,200.00	2016.3.30-2016.9.7	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	62,640.00	2016.4.19-2016.8.31	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	88,560.00	2016.4.19-2016.10.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	144,370.00	2016.4.19-2016.9.20	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	96,824.00	2016.5.6-2017.3.29	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	28,321.00	2016.5.6-2017.4.4	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	114,805.00	2016.5.12-2017.4.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	686,743.20	2016.5.12-2017.4.18	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	59,049.00	2016.5.20-2016.9.27	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	236,892.00	2016.6.1-2016.9.23	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	59,040.00	2016.6.1-2016.11.4	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	59,040.00	2016.6.1-2016.11.18	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	59,040.00	2016.6.1-2016.11.25	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	128,160.00	2016.6.1-2016.11.10	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	41,496.00	2016.6.8-2017.4.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	24,468.00	2016.6.8-2017.4.21	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	67,915.00	2016.6.8-2017.5.12	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	114,805.70	2016.6.8-2017.5.12	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	2,046,966.80	2016.6.8-2017.5.16	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	59,040.00	2016.6.23-2016.12.9	出口发票贴现
厦工机械(香港)有限公司	信用担保	美元	136,080.00	2016.6.24-2016.10.25	出口发票贴现
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.1.25-2016.7.25	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	840,000.00	2016.3.23-2016.9.23	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	90,000.00	2016.3.30-2016.9.30	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	2,500,000.00	2016.4.27-2016.10.27	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	200,000.00	2016.5.9-2016.11.9	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	1,050,000.00	2016.5.31-2016.11.30	银行汇票
厦工(三明)重型机器有限公司	信用担保	人民币	3,450,000.00	2016.6.28-2016.12.28	银行汇票

被担保单位名称	担保事项	币种	金 额	年 限	备注
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	51,587,707.70	2015.5.22-2016.5.22	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	7,667,976.65	2014.9.2-2016.9.2	说明②
“票货通”融资专项额度总协议	票据回购担保	人民币	21,105,000.00	2015.12.2-2016.5.7	说明③

说明:

①根据中国光大银行股份有限公司（甲方，以下简称光大银行）与本公司（乙方）共同协商制定的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号 QCT-GC-2014-004）以及《“全程通”工程机械金融服务网实行单一额度管理实施办法》：光大银行作为本公司经销商提供不超过 6 个月年限的银行承兑汇票授信，核定“回购担保额度”授信额度为人民币壹拾肆亿叁仟柒佰伍拾万元，授信期限为 2014 年 5 月 22 日至 2015 年 5 月 22 日，本合同结束日止甲、乙双方在有效期满后如未书面提出异议且有甲方对乙方的再次授信（2015 年度授信编号：EBXM2015265ZH），则本协议自动延续。

本公司与光大银行签订的《“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》延续至 2016 年 5 月 22 日。截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票余额为 67,611,011.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 51,587,707.70 元；但未发生回购事项。

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）：中邮储蓄银行作为本公司核定的“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、且符合中邮储蓄银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中邮储蓄银行的内部控制规定。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 2016 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 7,667,976.65 元，宽限期内逾期本金为 20,165.00 元，未发生回购事项。

③根据中国银行股份有限公司厦门市分行（乙方，以下简称中国银行厦门分行）与本公司（甲方）于 2015 年 12 月 2 日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4006220150831）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为 FJ4006220150756 的《授信额度协议》中切分 30,000 万元的授信额度用于中国银行厦门分行的“票货通”融资产品，切分的金额统称为“票货通业务专项额度”，专用于中国银行厦门分行及相关分支机构向本公司指定的经销商开立银行承兑汇票。按照上述协议内容，本公司（甲方）、中国银行厦门分行主办行（乙方）、经销商（丙方）与中国银行厦门分行协办行（丁方）签署《“票货通”融资服务四方协议》：中国银行厦门分行及其分支机构为本公司指定的经销商在中国银行厦门分行为其核定的专项额度内开立银行承兑汇票（只能用于经销商购买本公司的产品），经销商在中国银行厦门分行协办行开立银行承兑汇票时存入的保证金不低于票面金额的 30%。本公司承担该“票货通”项下无条件敞口保证金差额及相应罚息的回购责任。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司经销商实际使用该专项额度开具银行承兑汇票为 30,150,000.00 元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为 21,105,000.00 元，但未发生回购事项。

(3) 开出保函、信用证

①截至 2016 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、信用证情况见附注十四、2 之 (2)。

②截至 2016 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
浙江华东工程咨询有限公司	500,000.00	2016/3/28	2017/12/31	履约保函
浙江华东工程咨询有限公司	500,000.00	2016/3/28	2017/12/31	履约保函

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十五、 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

(1) 期后诉讼

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
厦门厦工机械股份有限公司	唐山厦工机械销售有限公司、魏国生、刘兰春、裴立峰、裴洁、陆国华、任爱杰	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,875,830.38	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	济南淼森机械设备有限公司、许晓明、岳金玉	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,790,960.00	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	杭州厦鑫工程机械有限公司、刘红平、赵远楠、计永春、黄圣荣、刘伟、侯洁、陈金铭、王军、牛秀丽、岳新春、王艳霞、尚兵、张燕	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	75,623,583.01	一审未判决
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、张洪明、汪宏杰	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	18,436,715.46	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	营口亿海工程机械有限公司、夏萍、苏美奇、苏齐峰、于洋	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,374,518.83	一审未判决
厦门厦工机械股份有限公司	淄博新华正大车辆有限公司、郑杰、张翠玲、颜浩、马慧英、王艳琴	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,367,187.29	一审未判决
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、冯世祥、林岩、	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,827,268.50	一审未判决

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
	冯家仁、林平、孙成福、陈亚南、陈刚、张宇				
厦门厦工机械股份有限公司	陕西厦工工贸有限公司、陕西厦工工贸有限公司配件服务分公司、陕西厦工工贸有限公司延安分公司、张树勋、孙剑武、杨玉琳、岳小键、吴荣	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	62,676,910.20	一审未判决

本公司经销商七台河天盛工程机械经销有限公司拖欠本公司的货款和资金占用费，经本公司多次催收仍未支付欠款，本公司于2016年3月向厦门市思明区人民法院提起诉讼，2016年7月一审调解结案，被告同意支付货款。

(2) 期后担保协议

根据中国银行股份有限公司厦门市分行（乙方，以下简称中国银行厦门分行）与本公司（甲方）于2016年07月01日签署的《“票货通”融资专项额度总协议》（协议编号：FJ4001820160054）：本公司从与中国银行厦门分行签署的编号为FJ4001820160044的《授信额度协议》中切分20,000万元的授信额度用于中国银行厦门分行的“票货通”融资产品，切分的金额统称为“票货通业务专项额度”，专用于中国银行厦门分行及相关分支机构向本公司指定的经销商开立银行承兑汇票，期限为2016年7月1日至2017年6月13日。按照上述协议内容，本公司（甲方）、中国银行厦门分行主办行（乙方）、经销商（丙方）与中国银行厦门分行协办行（丁方）签署《“票货通”融资服务四方协议》：中国银行厦门分行及其分支机构为本公司指定的经销商在中国银行厦门分行为其核定的专项额度内开立银行承兑汇票（只能用于经销商购买本公司的产品），经销商在中国银行厦门分行协办行开立银行承兑汇票时存入的保证金不低于票面金额的30%。本公司承担该“票货通”项下无条件敞口保证金差额及相应罚息的回购责任。

截至2016年8月26日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

6、 分部信息

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

本公司控股股东股权划转事项

2015年2月3日，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称厦门市国资委）、中航机电系统有限公司（以下简称中航工业机电系统）、中航通用飞机有限责任公司（以下简称中航工业通飞）共同签署《关于厦门海翼集团有限公司股权无偿划转协议》，协议约定：厦门市国资委将其持有厦门海翼集团有限公司50%的国有股权划转给中航工业机电系统、4%的国有股权划转给中航工业通飞。

截止2016年8月26日，上述相关事项尚未明确，存在不确定性。

8、其他

融资租赁

(1) 截至2016年6月30日，本公司未确认融资费用余额为8,420,226.73元，与融资租赁有关的信息如下：

①租入固定资产的期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

单位：元 币种：人民币

资产类别	期末数			固定资产账面价值
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	
机器设备	152,994,138.48	3,514,540.46		149,479,598.02

②以后期间将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额（元）
1年以内（含1年）	6,349,047.17
1年以上	155,065,318.04

(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2016年4月，本公司与厦门海翼融资租赁有限公司签订机器设备售后租回合同，约定租赁本金152,994,138.48元，租赁咨询费(含税)764,970.69元，租赁期间18个月(2016/4/20至2017/10/19)，租赁年利率4.05%，按月支付。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,435,071,817.40	26.44	598,452,625.16	41.7	836,619,192.24	1,311,945,001.89	26.92	513,021,568.75	39.1	798,923,433.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,887,231,404.61	71.62	395,587,262.96	10.18	3,491,644,141.65	3,479,584,915.41	71.40	416,684,477.76	11.98	3,062,900,437.65
其中：账龄组合	3,804,641,867.78	70.1	395,227,775.14	10.39	3,409,414,092.64	3,280,117,296.33	67.31	416,324,989.94	12.69	2,863,792,306.39
关联方组合	82,589,536.83	1.52	359,487.82	0.44	82,230,049.01	199,467,619.08	4.09	359,487.82	0.18	199,108,131.26
有确凿证据表明不存在减值的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	105,506,885.47	1.94	90,227,173.12	85.52	15,279,712.35	81,264,167.41	1.68	75,605,159.08	93.04	5,659,008.33
合计	5,427,810,107.48	/	1,084,267,061.24	/	4,343,543,046.24	4,872,794,084.71	/	1,005,311,205.59	/	3,867,482,879.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	244,896,667.36	47,340,000.00	19.33	预计无法全部收回
第二名	145,921,579.17	47,810,000.00	32.76	预计无法全部收回
第三名	94,078,211.33	22,470,000.00	23.88	预计无法全部收回
第四名	82,334,862.96	17,910,000.00	21.75	预计无法全部收回
第五名	77,988,337.84	30,900,000.00	39.62	预计无法全部收回
其余 22 家经销商	789,852,158.74	432,022,625.16	54.70	预计无法全部收回
合计	1,435,071,817.40	598,452,625.16	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,780,370,718.76	46.79	17,803,707.19	1.00	1,762,567,011.57
1至2年	727,110,601.19	19.11	36,355,530.06	5.00	690,755,071.13
2至3年	544,999,664.38	14.32	54,499,966.44	10.00	490,499,697.94
3至4年	330,492,576.88	8.69	66,098,515.38	20.00	264,394,061.50
4至5年	402,396,500.99	10.58	201,198,250.49	50.00	201,198,250.50
5年以上	19,271,805.58	0.51	19,271,805.58	100.00	0
合计	3,804,641,867.78	100.00	395,227,775.14	10.39	3,409,414,092.64

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	1,126,118,400.78	34.33	11,261,184.01	1.00	1,114,857,216.77
1至2年	746,716,913.44	22.76	37,335,845.67	5.00	709,381,067.77
2至3年	578,290,324.79	17.63	57,829,032.48	10.00	520,461,292.31
3至4年	380,859,345.57	11.61	76,171,869.11	20.00	304,687,476.46
4至5年	428,810,506.17	13.07	214,405,253.09	50.00	214,405,253.08
5年以上	19,321,805.58	0.59	19,321,805.58	100.00	0
合计	3,280,117,296.33	100.00	416,324,989.94	12.69	2,863,792,306.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 81,687,035.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,731,180.13 元。

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	转回原因	收回或转回金额	收回方式	原确定坏账准备的依据
客户一	财务状况好转	2,731,180.13	债务转移	预计无法收回
合计		2,731,180.13	/	

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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	244,896,667.36	4.51	47,340,000.00
第二名	191,029,919.59	3.52	57,608,271.18
第三名	153,002,109.80	2.82	5,072,562.91
第四名	148,237,152.48	2.73	9,332,644.19
第五名	145,921,579.17	2.69	47,810,000.00
合计	883,087,428.40	16.27	167,163,478.28

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	189,645,885.67	100.00	7,144,528.04	3.77	182,501,357.63	33,795,510.87	100.00	7,159,947.97	21.19	26,635,562.90
其中：账龄组合	10,769,861.96	5.68	7,144,528.04	66.34	3,625,333.92	11,770,654.71	34.83	7,159,947.97	60.83	4,610,706.74
关联方组合	162,218,342.51	85.54			162,218,342.51	3,052,485.20	9.03			3,052,485.20
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	16,657,681.20	8.78			16,657,681.20	18,972,370.96	56.14			18,972,370.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	189,645,885.67	/	7,144,528.04	/	182,501,357.63	33,795,510.87	/	7,159,947.97	/	26,635,562.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	3,218,477.56	29.89	32,184.78	1.00	3,186,292.78
1至2年	419,133.09	3.89	20,956.65	5.00	398,176.44
2至3年	20,485.50	0.19	2,048.55	10.00	18,436.95
3至4年	26,184.31	0.24	5,236.86	20.00	20,947.45
4至5年	2,960.60	0.03	1,480.30	50.00	1,480.30
5年以上	7,082,620.90	65.76	7,082,620.90	100.00	0
合计	10,769,861.96	100.00	7,144,528.04	66.34	3,625,333.92

账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	4,161,470.31	35.35	41,614.71	1.00	4,119,855.60
1至2年	420,933.09	3.58	21,046.65	5.00	399,886.44
2至3年	73,485.50	0.62	7,348.55	10.00	66,136.95
3至4年	29,184.31	0.25	5,836.86	20.00	23,347.45
4至5年	2,960.60	0.03	1,480.30	50.00	1,480.30
5年以上	7,082,620.90	60.17	7,082,620.90	100.00	0
合计	11,770,654.71	100.00	7,159,947.97	60.83	4,610,706.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-15,419.93元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
土地履约保证金	16,657,681.20	16,657,681.20
供应商返利	0	2,314,689.76
委托贷款划转	160,000,000.00	0
其他	12,988,204.47	14,823,139.91
合计	189,645,885.67	33,795,510.87

(5). 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
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	委托贷款	160,000,000.00	1年以内	84.37	
厦门市土地开发总公司	土地履约保证金	16,657,681.20	4-5年	8.78	
第三名	往来款	1,023,032.20	1年以内	0.54	
第四名	往来款	767,637.69	5年以上	0.40	767,637.69
第五名	往来款	730,360.00	5年以上	0.39	730,360.00
合计	/	179,178,711.09	/	94.48	1,497,997.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	991,721,496.29	10,814,983.18	980,906,513.11	983,321,496.29	10,814,983.18	972,506,513.11
对联营、合营企业投资	258,106,448.13	0	258,106,448.13	258,584,944.00	0	258,584,944.00
合计	1,249,827,944.42	10,814,983.18	1,239,012,961.24	1,241,906,440.29	10,814,983.18	1,231,091,457.11

(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）汽车起重机有限公司	39,397,181.41			39,397,181.41		10,814,983.18
厦门厦工中铁重型机械有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
厦工机械（巴西）有限公司	3,923,648.00			3,923,648.00		
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司		8,400,000.00		8,400,000.00		
厦工欧洲联合体公司	10,007.19			10,007.19		
合计	983,321,496.29	8,400,000.00		991,721,496.29		10,814,983.18

(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		
一、合营企业										
厦门海翼融资租赁有限公司	245,406,966.27			170,886.45						245,577,852.72
小计	245,406,966.27			170,886.45						245,577,852.72
二、联营企业										
厦门厦工协华机械有限公司	12,577,597.51			-110,928.39			538,453.31			11,928,215.81
厦门厦工装备制造有限公司	600,380.22			-0.62						600,379.60
小计	13,177,977.73			-110,929.01			538,453.31			12,528,595.41
合计	258,584,944.00			59,957.44			538,453.31			258,106,448.13

4、营业收入和营业成本：

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	1,281,536,936.27	1,222,078,849.64	949,298,513.01	901,043,210.60
其他业务	25,499,152.36	22,783,647.33	30,242,534.21	25,507,175.19
合计	1,307,036,088.63	1,244,862,496.97	979,541,047.22	926,550,385.79

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	10,259,957.44	723,807.44
银行理财产品投资收益	1,230,986.30	1,484,737.40
合计	11,490,943.74	2,208,544.84

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,002,358.58	
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）	9,470,028.88	
委托他人投资或管理资产的损益	1,377,467.11	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	985,307.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,731,180.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,467.12	
所得税影响额	-2,456,921.31	
少数股东权益影响额	-411,392.85	
合计	12,895,495.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.95	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.39	-0.26	-0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

□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。

厦门厦工机械股份有限公司

董事长：许振明

董事会批准报送日期：2016-8-26

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容