



公司代码：600815

公司简称：厦工股份

厦门厦工机械股份有限公司 2018 年年度报告



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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

详见本报告第五节第四点说明。

四、公司负责人张振斌、主管会计工作负责人张建及会计机构负责人（会计主管人员）蔡学坤声明：保证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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度归属于母公司所有者的净利润-731,193,504.53元，加上上年结转未分配利润-2,741,562,899.38元，本年度实际可分配利润为-3,472,756,403.91元。根据公司利润分配政策，鉴于公司年末未分配利润为负，公司2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本年度报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本年度报告第四节经营情况讨论与分析中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中可能面对的风险因素及对策部分的内容。公司2018年度经审计的归属于上市公司股东的净资产为负值，根据《上海股票交易所股票上市规则》，公司股票将被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“*ST”字样）除此之外，公司无其他需要单独提示的重大风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	215

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/厦工股份	指	厦门厦工机械股份有限公司
海翼集团/控股股东	指	厦门海翼集团有限公司
厦工重工	指	厦门厦工重工有限公司,为厦门海翼集团有限公司全资子公司
厦门市国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《厦门厦工机械股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	厦门厦工机械股份有限公司
公司的中文简称	厦工股份
公司的外文名称	Xiamen XGMA Machinery Company Limited.
公司的外文名称缩写	XGMA
公司的法定代表人	张振斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王光武	吴美芬
联系地址	厦门市灌口南路668号之八厦门厦工机械股份有限公司	厦门市灌口南路668号之八厦门厦工机械股份有限公司
电话	0592-6389300	0592-6389300
传真	0592-6389301	0592-6389301
电子信箱	stock@xiagong.com	stock@xiagong.com

三、基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》 《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市灌口南路668号之八公司董秘处

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	厦工股价	600815	厦工股份

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	许瑞生、郑伟平
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,837,897,217.00	4,448,565,471.91	-36.21%	3,241,039,805.84
归属于上市公司股东的净利润	-731,193,504.53	124,632,272.96	-686.68%	-2,689,882,940.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-844,749,736.12	-348,857,037.71	不适用	-2,718,890,958.09

润				
经营活动产生的现金流量净额	477,550,347.19	545,576,288.64	-12.47%	146,378,462.87
主要会计数据	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减%	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	-185,411,457.33	546,391,832.92	-133.93%	385,019,930.82
总资产	5,102,113,676.80	6,417,192,816.15	-20.49%	7,663,001,235.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	-0.76	0.13	不适用	-2.80
稀释每股收益(元/股)			不适用	-2.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.88	-0.36	不适用	-2.84
加权平均净资产收益率(%)	-405.12	26.76	不适用	-155.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-468.03	-74.91	不适用	-157.12

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	951,451,855.10	760,646,132.08	554,947,273.69	570,851,956.13

归属于上市公司股东的净利润	15,253,683.02	-68,345,921.96	-53,044,968.95	-625,056,296.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-26,102,548.95	-129,777,169.09	-70,307,874.21	-618,562,143.87
经营活动产生的现金流量净额	232,227,968.73	187,535,885.61	137,111,727.92	-79,325,235.07

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	1,304,803.80		216,122,781.99	-2,726,598.78
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,980,427.54		92,569,350.93	40,332,615.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				-19,511,200.43
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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	1,669,203.93		26,832,470.25	

资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,256,890.92		177,331,004.20	39,955,583.63
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,681,499.45		-7,108,686.84	-29,596,074.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,414,995.01		6,182,001.71	10,311,142.41
少数股东权益影响额	-3,937,189.44		-4,594,872.82	-3,364,869.20
所得税影响额	-35,984,409.60		-33,844,738.75	-6,392,580.93
合计	113,556,231.59		473,489,310.67	29,008,017.31

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	85,000,000.00	80,000,000.00	-5,000,000.00	593,800.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	714,765.53	3,805,266.87	3,090,501.34	3,090,501.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	375,176.62	3,115,800.71	2,740,624.09	-2,740,624.09
合计	86,089,942.15	86,921,067.58	831,125.43	943,677.25

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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



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

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

2018 年，在国家加大基础设施建设投资、一带一路、供给侧改革和环保排放升级等政策措施的推动下，工程机械市场持续升温，老旧设备更新换代需求强劲，产品销量大幅增加，行业继续保持良好的增长势头。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年第八届董事会第三十一次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权暨关联交易的议案》，拟将公司厦门海翼集团财务有限公司 10% 的股权转让给厦门海翼集团有限公司。2019 年 4 月 17 日，第八届董事会第 34 次会议审议通过《公司关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权进展暨补充〈股权转让协议书〉条款关联交易的议案》，并拟于 2019 年 5 月 6 日召开临时股东大会审议。截止本报告日，本公司已收到股权转让款 9,600 万元，尚未办理完股权变更登记手续。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力包含装载机、挖掘机、道路机械、叉车等工程机械整机产品与核心零部件的研发、制造和营销服务能力，以及经六十多年历史沉淀形成的厦工品牌价值。

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

2. 技术研发优势：公司设有国家级技术中心、企业博士后工作站和福建省院士专家工作站。公司与吉林大学、浙江大学、厦门大学、中国机械科学研究总院、天津工程机械研究院等高校及研究所建立了长期的“产学研”合作关系。公司与中航西安飞行自动控制技术有限公司开展技术合作，联合攻关工程机械智能电传控制系统，并在挖掘机、装载机、叉车、路面机械上试制成功，部分智能产品成功实现销售。公司装载机、挖掘机智能产品具备了小批量产能力，延伸切入应急救援装备行业，实现与武警部队的战略合作。

3. 完善的营销网络优势：六十多年来，公司在全世界拥有超过 150 家经销服务商、近 200 个销售服务网点，通过构建快捷的物流供应系统与技术支持体系，为客户提供工程机械系统解决方案。公司常年开展“同心圆”及“XGMACARE”服务活动，为全球用户开通“面对面”的服务保障渠道。

4. 品牌优势：六十多年来，厦工敢为超越，变革创新，凭借过硬的产品质量，先后赢得了多项重量级荣誉：“厦工及图”商标先后荣获“福建省著名商标”“中国驰名商标”称号；厦工产品多次获得“厦门优质品牌”“福建省名牌产品”“中国名牌产品”称号；厦工多次获得“中国工程机械制造商 50 强”“全球工程机械制造商 50

强” “全国机械行业文明单位” “装备中国功勋企业” “中国极地考察先进集体” “中国质量万里行质量诚信品牌”等荣誉。“厦工”系列产品也成为了客户首选产品。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年是国家全面贯彻党的十九大精神的开局之年、改革开放 40 周年、承上启下实施“十三五”规划的关键一年，也是厦工股份“保壳摘帽”后实施提质增效、具有转折意义的新一年。在国家加大基础设施建设投资、促进“一带一路”及环保排放升级等政策措施的推动下，2018 年工程机械市场持续升温，老旧设备更新换代需求强劲，产品销量大幅增加，行业继续保持增长。根据中国工程机械行业协会统计数据显示，纳入统计范围的 25 家主机制造企业，2018 年装载机销售 119,104 台，同比增长 22.02%；挖掘机出现超预期强劲增长，销售 203,420 台，同比增长 44.99%；道路机械销售 18,248 台，同比增长 6%；叉车销售 597,152 台，同比增长 20.21%。

报告期内公司销售各类工程机械机械产品 7,448 台，同比减少 6.30%；另外，盾构机销售 10 台，同比减少 54.55%。

在上级政府部门和控股股东海翼集团的关心支持下，在公司党委的坚强领导下，报告期内，公司董事会深入分析研判宏观经济形势和市场竞争态势，结合公司高端装备制造发展平台的战略定位以及面临的困难和挑战，确定了“战略聚焦、业务协同”的年度主题，聚焦“团队重塑”一条主线、“营销再造和质量攻坚”两个重点以及“业务协同 IT 助力、产品整合毛利提升、重构产供销运营体系”三大工程，以团队素质的整体提升推进重点工作的落实，为公司加快提质增效、落实系统解决方案打下坚实基础。2018 年推动公司经营层开展以下主要工作：

（一）整合现有产品，推动新产品开发

（1）淘汰 10 个低盈利机型产品，减少 9 大机型 100 多种变型配置；（2）开展 46 项降本项目，完成 44 项，三包配件费减少约 15%，整机毛利率（不含盾构机）提高约 2 个百分点，主营毛利率提高约 1 个百分点；（3）进行 26 项产品开发项目（装载机 9 项、挖掘机 8 项、智能机 4 项、高喷消防车 1 项、国家项目 4 项），完成高喷消防车样机试制并申请生产资质；2019 年主打产品 XG956N、XG958N 实现量产，XG836FH 样机交付用户试用。

（二）重整营销渠道，推动规范化、有质量的销售

（1）对 100 余家涉诉经销商逐一分析归类，区别对待，约谈 24 家，重新恢复合作 16 家，另外新增 13 家经销商；（2）支持经销商开展第三方融资渠道，新增国银租赁融资渠道；（3）先后启动 4 家直销公司实质运营；（4）制订并实施信用额度和样机管控制度，完善经销商准入机制。

（三）加强风险管控，降低应收账款风险

（1）加强信用管理，重启 SAP 信用额度管控工具，进一步梳理经销商欠款情况，加强分期业务管理及信用评价，年末应收账款余额比年初下降约 2.7 亿元；（2）成立专项债权催收小组，充实力量，加大债权催收力度，2018 年全年累计回收旧欠款完成目标；（3）加快处理相关案件，2018 年新增案件 13 件，审结案件 12 件，实现诉讼和解案件 12 件；新增采取保全措施经销商 8 家；（4）加强内部审计，针对发现的问题进行全面整改，制订（修订）了约 20 项重要制度与流程。

(四) 规范过程管理，完善质量管理体系

(1) 开展 100 项质量改进项目，完成 88 项；(2) 重组进货检验部门，对供应商实行现场审核，建立异常订单反馈制度，每月及时对供应商进行交付率统计和评价；(3) 实施装配、结构件生产过程审核及装机装配自检；上线现场问题管理系统和服务系统，对生产过程中出现的质量问题进行记录和追踪；(4) 修订质量奖惩制度，开出了两批重典治理的质量事件罚单，完成三体系换版工作。

(五) 提升存货管理，减少存货余额

(1) 提升产销计划管理和库存管理能力，产销平衡性得到加强，存货(不含厦工中铁盾构机)余额比年初减少 1.62 亿元；(2) 通过 M+3 计划预测，逐步提升样机预测准确性，使库存处于合理水平，样机数持续下降，从高峰 2003 台下降到 1556 台；(3) 推行标准化盘点，提高存货底数准确度。

(六) 加快信息化建设，不断提升运营效率

(1) 大力推进“业务协同、IT 助力”工程，实施 17 个信息化项目，业务流程处理速度提高 36%；完成 SAP 物料主数据的修正及导入，整理 110 个整机 BOM 和 102 个整机 BOM 配套的工艺路线，并完成生产校验和成本校验；完成 SRM、DMS、CRM、GPS 账户清理和故障处理；(2) 搭建翼平台任务平台，共创建、跟踪 364 项任务，已完成、结项 287 项，实现对任务数字化管理；启动项目管理系统，将公司重大、重要项目统一纳入项目群，实行集中式管理，促进管理的持续改进与提升。

(七) 优化组织机构，全面重塑团队人才体系

(1) 全面精简公司内设机构，部门数从 19 个减少至 13 个，管理层级从 13 级精简至 6 级，中高层管理人员由 39 人减至 25 人，平均年龄下降 2 岁；(2) 完成岗位和职位序列规划设置，完善了员工职业发展通道；制定经理人内部竞聘方案和管理方法，进行了 2 轮内部竞聘，一批优秀年轻人才得到提拔任用；(3) 选拔“菁英继任班”及储备班人选，启动“菁英校招”线上推广工作和菁英导师计划，菁英计划 2.0 训练营顺利开营，初步构建了由“菁英储备计划”、“菁英继任计划”和“菁英导师计划”组成的公司菁英人才培养体系。

(八) 顺势推进改革，为下一步转型发展积蓄能量

(1) 紧紧把握公司纳入国务院“双百行动”计划契机，借力借势制定 2018-2020 年实施综合改革的初步方案；(2) 筹划产能优化布局方案，着手焦作基地产能恢复工作，为 2019 年经营工作提前谋划布局；(3) 抓紧盘活资产，推进部分闲置设备存货资产处置工作，对前期部分投资项目实行股权退出管理，力促稳健经营。

报告期内主要经营情况

2018 年，公司实现营业收入 28.37 亿元，同比减少 36.22%；由于递延所得税冲销和债权可回收价值下降，公司亏损较大，利润总额-6.82 亿元，归属于母公司所有者的净利润为-7.31 亿元。2018 年末，公司应收账款净额 17.50 亿元，同比下降 19.14%；存货净额 13.18 亿元，同比增加 2.10%。毛利率 11.77%，同比提高约 1 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,837,897,217.00	4,448,565,471.91	-36.21
营业成本	2,503,955,447.64	3,970,659,309.57	-36.94

销售费用	142,197,460.46	175,159,621.02	-18.82
管理费用	110,921,851.90	112,207,609.96	-1.15
研发费用	50,843,261.93	52,058,220.81	-2.33
财务费用	134,974,781.03	122,100,602.58	10.54
经营活动产生的现金流量净额	477,550,347.19	545,576,288.64	-12.47
投资活动产生的现金流量净额	40,997,842.55	983,722,398.82	-95.83
筹资活动产生的现金流量净额	-484,630,428.51	-1,631,846,734.80	-70.30
研发支出	92,906,856.83	133,143,149.14	-30.22
资产减值损失	127,646,295.31	-40,590,931.51	-414.47
投资收益	37,846.69	129,205,977.03	-99.97

2. 收入和成本分析

□适用 √不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	2,043,985,446.77	1,743,169,872.39	14.72	-20.07	-18.52	减少 1.62 个百分点
商业贸易产品	719,726,570.54	705,872,090.08	1.92	-58.80	-59.01	增加 0.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
土石方机械	1,161,638,352.17	1,013,300,973.68	12.77	-3.81	-7.91	增加 3.88 个百分点
隧道掘进机械	400,492,694.15	288,892,157.44	27.87	-49.98	-50.06	增加 0.12 个百分点
其他工程机械	302,647,821.92	277,703,577.08	8.24	-16.58	-12.29	减少 4.48 个百分点
配件	150,316,176.62	134,030,340.92	10.83	-6.89	4.64	减少 9.83 个百分点
材料及其他	748,616,972.45	735,114,913.35	1.80	-57.74	-57.70	减少 0.09 个百分点

						个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	2,396,955,444.06	2,123,124,569.76	11.42	-38.64	-39.50	增加 1.25 个百分点
国外	366,756,573.25	325,917,392.71	11.14	-7.72	-7.42	减少 0.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
工程机械产品	6376 台	7448 台	2025 台	-29.34	-6.30	-34.61

产销量情况说明

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工程机械	原材料	1,588,781,948.30	91.14	1,937,700,939.14	90.57	-18.01
工程机械	人工成本	55,717,723.01	3.20	64,711,272.45	3.02	-13.90
工程机械	折旧	25,455,712.04	1.46	49,244,304.42	2.30	-48.31
工程机械	其他制造费用	73,214,489.04	4.20	87,760,606.86	4.10	-16.57
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
土石方机械	原材料	922,363,834.90	91.03	965,409,518.56	87.74	-4.46
土石方机械	人工成本	30,328,032.02	2.99	41,135,469.95	3.74	-26.27
土石方机械	折旧	17,524,775.68	1.73	41,115,339.03	3.74	-57.38
土石方机械	其他制造费用	43,084,331.07	4.25	52,624,423.92	4.78	-18.13
隧道掘进机械	原材料	278,032,625.62	96.24	561,909,073.01	97.14	-50.52

隧道掘进机械	人工成本	2,586,783.11	0.90	4,603,148.24	0.8	-43.80
隧道掘进机械	折旧	1,068,900.98	0.37	2,148,097.51	0.37	-50.24
隧道掘进机械	其他制造费用	7,203,847.73	2.49	9,804,521.31	1.69	-26.53
其他工程机械	原材料	227,700,901.71	81.99	266,994,925.88	84.32	-14.72
其他工程机械	人工成本	21,770,248.85	7.84	18,761,502.95	5.93	16.04
其他工程机械	折旧	6,276,949.91	2.26	5,816,271.89	1.84	7.92
其他工程机械	其他制造费用	21,955,476.61	7.91	25,054,785.78	7.91	-12.37
配件	原材料	133,544,612.03	99.64	127,432,345.23	99.49	4.80
配件	人工成本	198,407.00	0.15	211,151.31	0.16	-6.04
配件	折旧	75,299.89	0.06	164,595.98	0.13	-54.25
配件	其他制造费用	212,022.00	0.16	276,875.86	0.22	-23.42
材料	原材料	27,139,974.04	92.81			
材料	人工成本	834,252.03	2.85			
材料	折旧	509,785.58	1.74			
材料	其他制造费用	758,811.63	2.59			

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 56,307.39 万元，占年度销售总额 19.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 89,440.46 万元，占年度采购总额 35.72%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 14,425.58 万元，占年度采购总额 5.76%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	减变动率%	变动原因说明
销售费用	142,197,460.46	175,159,621.02	-18.82%	
管理费用	161,765,113.83	164,265,830.77	-1.52%	
财务费用	134,974,781.03	122,100,602.58	10.54%	
所得税费用	498,427,897.26	99,957,491.67	398.64%	主要原因是本期冲销了母公司的递延所得税资产所致

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	50,843,261.93
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	50,843,261.93

研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.79%
公司研发人员的数量	193
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.33
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	477,550,347.19	545,576,288.64	-12.47%	主要是上期收到其他与经营活动有关的财政贴息、台风损失保险理赔款等
投资活动产生的现金流量净额	40,997,842.55	983,722,398.82	-95.83%	主要是上期处置固定资产、子公司及其他营业单位收回的投资较多
筹资活动产生的现金流量净额	-484,630,428.51	-1,631,846,734.80	不适用	主要是上期偿还到期的公司债

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	415,516,991.30	8.14	376,562,853.11	5.87	10.34	
应收票据	61,941,984.43	1.21	263,123,104.39	4.1	-76.46	本期增加票据贴现
应收账款	1,750,165,040.09	34.30	2,164,459,269.96	33.73	-19.14	
预付款项	118,632,607.56	2.33	328,476,541.58	5.12	-63.88	子公司本期结算上期

						预付款项
其他应收款	177,952,526.87	3.49	141,299,434.68	2.2	25.94	
存货	1,317,513,010.49	25.82	1,290,424,789.47	20.11	2.10	
其他流动资产	42,933,260.75	0.84	75,863,693.61	1.18	-43.41	本期留抵的进项税额减少
可供出售金融资产	80,000,000.00	1.57	85,000,000.00	1.32	-5.88	
长期股权投资	34,410,581.44	0.67	36,906,954.11	0.58	-6.76	
投资性房地产	68,091,073.07	1.33	69,101,264.59	1.08	-1.46	
固定资产	626,774,918.02	12.28	679,180,975.46	10.58	-8.16	
在建工程	35,961,166.50	0.70	28,172,147.72	0.44	27.65	
无形资产	261,595,712.39	5.13	269,664,106.10	4.2	-2.99	
长期待摊费用	11,359,570.01	0.22	13,757,267.02	0.21	-17.43	
递延所得税资产	89,281,846.72	1.75	562,153,637.49	8.76	-84.12	本期冲销了母公司的递延所得税资产
其他非流动资产	5,443,779.90	0.11	26,355,671.54	0.41	-79.34	本期子公司收回土地出让金
短期借款	2,536,617,217.37	49.72	2,826,371,670.69	44.04	-10.25	
应付票据	644,693,198.64	12.64	656,486,390.46	10.23	-1.80	
应付账款	699,846,138.12	13.72	918,399,857.90	14.31	-23.80	
预收款项	415,304,040.92	8.14	392,803,377.04	6.12	5.73	
应付职工薪酬	44,555,448.95	0.87	48,981,145.21	0.76	-9.04	
应交税费	24,545,658.05	0.48	31,726,151.23	0.49	-22.63	
应付利息	2,996,635.62	0.06	4,163,809.92	0.06	-28.03	
应付股利	56,803,428.85	1.11	56,803,428.85	0.89	0.00	
其他应付款	217,318,326.45	4.26	237,459,749.10	3.7	-8.48	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	5,000,000.00	0.08	-100.00	本期已偿还
长期借款	150,000,000.00	2.94	150,000,000.00	2.34	0.00	
长期应付款	43,990,117.93	0.86	50,220,415.96	0.78	-12.41	
长期应付职工薪酬	71,937,791.15	1.41	79,810,913.00	1.24	-9.86	
递延收益	227,175,560.46	4.45	244,791,194.51	3.81	-7.20	
递延所得税	951,316.72	0.02		0	100.00	

负债						
资本公积	2,056,536,758.47	40.31	2,056,536,758.47	32.05	0.00	
其他综合收益	-2,427,599.44	-0.05	-1,817,813.72	-0.03	33.55	主要是本期子公司外币报表折算的差异增加
未分配利润	-3,472,756,403.91	-68.07	-2,741,562,899.38	-42.72	26.67	
少数股东权益	147,674,454.19	2.89	167,407,702.74	2.61	-11.79	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	28,082,534.38	保证金
货币资金-其他货币资金	23,198,936.90	职工住房房改基金专项存款
固定资产-房屋建筑物	230,703,428.35	诉讼保全担保
无形资产-土地使用权	17,762,079.73	诉讼保全担保
投资性房地产-房屋建筑物	2,211,581.31	诉讼保全担保
合计	301,958,560.67	/

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。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国工程机械行业协会的判断与预测,目前中国工程机械行业发展的主要特点包括:

(1) 行业集中度进一步提升,强者恒强的时代加速来临。随着新一轮市场增长周期的到来,以及客户需求的不断升级、提高,一些规模较小、技术较弱的企业,逐步丧失市场份额和退出市场,行业领先企业凭借较强的研发能力、营销网络和资金实力,市场份额得到进一步巩固和提升。

(2) 中国工程机械企业向高端市场延伸趋势明显。随着中国工程机械企业对技术的逐步积累,对关键零部件资源的掌握,制造能力和质量水平的提升,以及为客户提供更及时更便捷的服务,中国工程机械企业向高端市场和高端客户延伸,并逐步得到客户的认可。

(3) 终端用户的需求在升级，特别是大型客户、不只是简单追求产品的价格或者性价比，产品使用过程中全生命周期的总成本、作业效率，以及提供更多和更有价值的服务备受关注。

(4) 工程机械保有量单边增长势头改变，部分产品保有量下降。

(5) 行业发展从仅依靠增量需求和市场规模扩大转到以市场存量调整和更新需求为主的市场结构，但新的需求领域和新产品推广不断取得进展。

(6) 基础设施投资拉动作用有所减弱，但行业周期性发展特性仍将持续。

(7) 在中美“贸易战”的大背景下，国际上面临更加复杂严峻的市场、投资和准入方面的考验。

(8) 行业补短板仍需付出艰苦的努力，需要做好长期打算；国内外市场竞争秩序问题仍比较严重。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	主要业务	在被投资单位持股比例%	投资成本	期末余额	期初余额	本期变动	变动比例%
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	机械制造	42	8,400,000.00	5125190.43	6,679,197.35	-1,554,006.92	-30.32%
厦门厦工协华机械有限公司	机械制造	45	3,600,000.00	11,831,620.17	12,185,508.78	-353,888.61	-2.99%
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	20	600,000.00	600,198.84	600,244.13	-45.29	-0.01%
厦工(三明)传动技术有限公司	机械制造	40	17,840,000.00	16,853,572.00	17,442,003.85	-588,431.85	-3.49%
合计			30,440,000.00	34,410,581.44	36,306,709.98		

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：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	61,000,000.00	100	447,921,107.82	95,020,843.87	6,323,201.04
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	440,000,000.00	100	756,677,023.66	495,607,697.84	-30,829,599.04
厦门厦工焦作部件有限公司	工程机械薄板件和铲斗、平衡重的制造和销售	机械制造	40,000,000.00	100	22,029,656.80	12,211,330.25	5,935,916.78
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	44,160,000.00	100	452,514,939.56	287,055,862.76	-28,467,180.03
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	21,332,500.00	60	20,963,303.77	17,696,145.93	-2,431,590.12
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	50,000,000.00	51	84,496,477.12	62,655,019.26	3,032,883.10
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	50,000,000.00	51	805,697,499.38	224,275,584.47	98,680,152.61

航控捷 易（厦 门）机 器人科 技有限 公司	其他未列明科技推广和应用服务业； 工业自动控制系统装置制造；电子工业专用设备制造； 建筑工程用机械制造；集成电路制造	机械制造	100,000,000.00	42	125,486,951.51	12,202,834.35	-3,700,016.48
---------------------------------------	--	------	----------------	----	----------------	---------------	---------------

（七） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

适用 不适用

从国内经济环境看，根据 IMF 的预测，2019 年全球经济增速预计为 3.5%，但国际贸易摩擦的威胁在增长，且具有长期性。

从国内经济形势分析，中央着力扩大有效投资，支持企业技术改造，促进固定资产投资提质增效。2018 年 7 月中央政治局会议和国务院会议提出的“保基建促投资”，以及“一带一路”倡议的落实，成为带动工程机械行业销售提升的政策催化剂。同时，工程机械自身更新产生新的需求，都将给行业带来实实在在的销量提升。但随着改革进入纵深阶段，国际经济政治环境复杂多变，行业也需要做好困难局面的准备。

2018 年工程机械延续 2017 年以来的回升趋势，增长趋势明显。2018 年装载机同比增长 22%；挖掘机增长 45%；压路机增长 6%；工业车辆增长 20.2%。2019 年预计装载机增长 5-10%，挖掘机持平或略增，压路机增长 0-5%，工业车辆增长 10-15%。

就装载机、挖掘机两大产品而言，挖掘机械行业未来仍值得看好，有取代装载机趋势，市场容量挖掘机与装载机占比趋近 2:1。大挖需求稳定、中挖难以扩张，小挖需求量逐步增大，15 吨以下市场份额超过 50%。国内工程机械行业市场需求的的变化，为企业产品转型升级提供了发展空间。

（二） 公司发展战略

适用 不适用

公司将以价值创造与效益提升为中心，加快工程机械业务升级，聚焦装载机、挖掘机、叉车、道路机械等工程机械产品和核心零部件，围绕智能化方向，强化绿色核心竞争力，推行系统解决方案，稳步推进国际化，实现有质量的健康增长；同时积极实施战略转型，发展新产业，开拓新的增长点。

（三） 经营计划

适用 不适用

2019 年是决定厦工未来发展命运的关键一年，机遇与挑战并存，要紧抓落实“双百行动”计划和系统解决方案的契机，坚定不移深化改革，突破困局，浴火重生。2019 公司将年围绕“直面危机，破局重生”的年度主题，推进各项工作，具体措施是：

（一）党建引领，激发企业发展活力

(1) 深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，进一步加强党的领导和基层党建工作，将党建工作“融入业务、融入基层、融入人心”，作为推动各项业务快速发展的引擎；(2) 坚持党要管党、从严治党方针，持续净化政治生态，以党风带企风，大力倡导忠诚担当、求真务实、勇争一流、清正廉洁的良好风气，以过硬的作风确保经营思路、工作举措真正落地生根，为加快公司发展提供强有力的支撑；(3) 加强队伍建设，持续推进向优秀共产党员盖军衔同志学习，大力弘扬新时代工匠精神，为公司的再变革起到激励、稳定、促进的作用。

(二) 重绘蓝图，制定引领公司发展的中期战略规划

(1) 制订战略发展规划，立足工程机械主业，致力于打造高端装备制造业，理清公司优劣势、产品与业务组合和战略目标，优化产能结构，力争实现“3年内把厦工恢复为有活力、有竞争力，主营具备持续的盈利能力企业”的中期战略目标；(2) 围绕中期战略目标及规划，公司各部门及子公司认真分析业务和职能定位，编制部门及子公司的3年业务规划，着力提升运营效率，谋求企业长远发展。

(三) 深化改革，激活团队活力

(1) 基于公司经营发展需要的原则，按照专业化管理、集约化运营的要求，深化“三项制度”改革，完成“去产能减冗员”目标，严格控制内设机构数量，按需设岗，以岗定员，建立机构精简、职责清晰的新组织架构；(2) 严格实行人事考评，修订完善公司薪酬管理制度，调整薪酬结构，规范薪酬管理，对工资分配数据实施动态监控管理，确保流程透明、公平、公正；(3) 实施全员目标管理，构建绩效管理体系，导入全员、全面目标管理，增进部门之间的沟通协作，共促公司目标的实现；(4) 推动菁英计划 2.0—厦工人才发展计划，落实关键岗位接班人培养工作，2019 年第一批菁英训练营学员毕业并履新职；扩大范围实施管理岗位内部竞聘等机制，创新人才培养机制，促进人员专业化、年轻化。

(四) 重建渠道，提升营销及服务水平

(1) 内部发掘培养年青的技术或业务骨干充实到销售一线，组织开展营销突破拓展训练，建立业绩导向的销售绩效考核体系，打造一支年轻化、专业化、有冲劲的销售精英团队；(2) 调整产品定价和返利政策，加大高毛利主销机型的返利力度，实施多层次多维度灵活的返利政策，帮助经销商良性运营恢复销量；全方位支持新渠道及新市场的开拓，包括延续费用支持政策，个性化的服务策略，吸引国内外新渠道加入；增设多家直营子公司，填补空白市场；加大电商平台建设，提升商机转化率；(3) 构建“整配服”一体化营销体系，以贴身服务促销售。重启“同心圆”用户服务走访活动，了解客户的需求，建立改善反馈机制，重新树立市场美誉度；培训厦工品牌服务队伍，提升服务商的服务水平，优化销售及售后服务体系；(4) 从销售能力、市场能力、债权能力和客户保障能力等对经销商进行综合评价，并分类管理；促进融资租赁业务开拓，实现分期销售 100% 单机管理；经销商分类设定分期比例，引导经销商主动转向融资租赁销售，提升经销商对风险的管控能力；进一步加大人员投入，推进诉讼债权工作，着力以和保收，以和促销。

(五) 重塑经典，以品质提升驱动产品整合升级

(1) 持续加大产品研发投入，深入开展以装配为导向的模块化设计，以国 4 排放全新 K 系列产品开发、试制、量产为试点，打造适应多品种小批量定制化生产的产品设计体系，确保在 2020 年 1 月 1 日排放升级切换时限之前，完成国 4 产品的研发、上市工作；聚焦开发电动挖机、装机及其它智能节能产品，深入基础核心零部件及基础技术研究加快国家级项目研发进度；(2) 列出所有负毛利和负边际利润的产品清单，分析造成负毛利或负边际利润的原因，确定优化改善的目标，并细化措施，以实现尽

量减少负毛利产品，彻底根除负边际利润产品；开发设计中强化品质、性能、设计成本和市场规模等条件输入，引导提升产品盈利能力，从源头根除负边际利润产品的产生；(3)优化创新制造工艺，实现产品提质增效降本；(4)以客户为导向，以制造过程管控为抓手，重塑全员质量意识，搭建全员质量管理体系。

(六) IT 引领，夯实焦作基地管理数字化基础

(1) 学习借鉴先进标杆企业的数字化转型经验，结合焦作基地运营管理现状，做好顶层设计，科学规划焦作基地管理数字化路径；(2) 优化核心业务系统，建立标准化和规范化的运营管理流程；(3) 快速推进新方法新工具导入，搭建生产管理运营平台。

(七) 挖掘数据价值，打造运营管理可视化平台

(1) 建设订单管理可视化系统，打通企业内部上下游的信息流，实现供产销全过程可视化、透明化管理；(2) 升级现有研发管理工具，消除研发数据信息孤岛，统一研发产品数据管理，建设数字化协同研发平台，实现产品全生命周期管理；(3) 引入行业标准的绩效考核方法，建设绩效管理系统，实现绩效管理全流程可视化。

(八) 借力“双百行动”，加快启动混合所有制改革

(1) 实施轮挖业务混改试点计划，吸收社会资本参股和经营层持股，优化配置，实现轮挖产品产业化；(2) 推进高喷车项目资质认证、样机试制和商务洽谈工作，争取与项目合作方进行资本层面合作，加快产业化进程，进军应急高端装备产业领域；(3) 聚焦中长期激励机制，力推子公司混合所有制改革，包括厦工三重公司、直营销售公司、厦工国贸公司以及厦工焦作公司等。

(九) 强化风险管控，实现稳健经营

(1) 以内控体系建设为抓手，对公司现有规章制度进行综合分析，评估识别风险点，查遗补缺，建立风险管控清单，制定控制措施，优化风控流程，形成全面风险管理的闭环；持续开展审计调查发现问题全面整改专项工作，进一步排查潜在问题，将自查自纠作为常态化工作；(2) 以培训为起点，开展全员全面风险管理辅导和培训，学习和掌握全面风险管理系统性知识，树立全员全面风险管理意识，培育企业全面风险管理文化，使全面风险管理融入全员的日常工作中；强化审计队伍，提升人员专业水平。

(十) 重新实施全面预算管理，提升预算执行效率。

(1) 建立“以财务管理为中心，以预算管理为主线”的预算管理体系。以推动全面预算管理为目标，做好预算管理的基础工作。参照国内或国际同行业的预算管理控制标准，结合公司的实际经营情况以及战略发展的需要，建立一套科学合理的预算管理指标体系。加强预算执行、控制、检查的动态管理，逐渐改变预算和执行两张皮的现象；(2) 加强预算控制，建立定期预算分析制度。严格控制预算的执行，用预算管理约束企业的财务管理和经营管理行为。各部门定期对预算项目执行情况核对后，及时报告预算差异，分析产生超支的原因、责任归属以及改进措施或分析形成节省的原因，并对下个预算期的预算执行情况进行预测。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 外部经济环境的不确定性。

拟采取的对策：密切关注宏观经济形势、宏观政策变化和行业动态，及时分析有关影响因素，提高公司抗风险能力；持续推进技术创新和产品开发，切实提升营销能

力和服务水平，专注提升公司的核心竞争力；加大业务与资源整合力度，加快转型升级，积极寻找企业新的增长点；稳步推进国际化，分散单一市场风险。

2. 市场风险：市场竞争激烈，行业产品同质化竞争的格局并未根本改变。营销体系受应收账款诉讼影响较大，可能对公司的整体销售规模和效益产生影响。

拟采取的对策：加强核心零部件的研发与技术创新，重点推进智能电传控制系统产业化，推动产品升级换代，增强核心竞争力；再造营销团队，梳理营销渠道，积极抢抓市场；提升后市场服务能力和水平，恢复和提高厦工品牌影响力；加大扶持力度，开发新的经销商渠道。

3. 成本风险：钢材、橡胶等大宗原材料成本上涨，人工成本亦持续上升。原材料、零部件价格波动和人工成本上涨等因素可能对公司的经营效益产生影响。此外，随着公司海外业务的发展，美元、欧元等外币的汇率波动也将给公司利润带来影响。

拟采取的对策：重构产供销运营体系，加大供应体系整合力度，与重要供应商建立长期战略合作伙伴关系；重塑企业运营体系流程，整合核心业务系统，优化数据规范，打通供应链条上各组织信息壁垒，有效提升运营管理效益；加强全面预算管理，实行季度滚动管理，严格控制成本费用；大力开展机型整合，提高产品技术水平，开发智能化产品，提升产品附加值，提升产品盈利能力；及时跟踪外汇价格走势，合理控制各类外汇敞口。

4. 债权管理风险：公司应收账款总额较大，随着时间推移，公司债权难以回收难度将逐渐加大。

拟采取的对策：严格债权和现金流管理，规范管理流程，加强过程管控，做好每月样机和货款对账确认；进一步加大与涉诉经销商的和解力度，促进应收账款的回收；加大经销商提高资产抵押比例，一旦出现货款逾期现象，公司将及时采取抵押资产处置等应对措施；加大力量投入，协调政府相关资源，持续采取法律手段加快清理不良代理商，严打恶意代理商，严格新增代理商准入门槛和评审；完善以业绩为导向的薪酬管理办法，加大营销人员薪酬直接与货款回笼挂钩的力度。

5. 持续经营风险。目前公司流动负债大于流动资产；流动资产当中，大部分涉诉应收账款账龄长，催收难度大；本部存货占用大量资金，流动性差；银行收贷、供应商断货和起诉的风险在逐步增大。目前公司资金严重短缺的局面已经危及企业的正常经营及生存发展。2019年4月2日，厦门市育明机械有限公司向厦门市中级法院申请对公司进行重整，截止目前该申请尚未被法院正式受理；即使被法院正式受理，也仍然存在重整失败的风险。

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

2018年，公司强力推进债权催收、质量提升、资源整合和产供销恢复等工作，相关措施的效果正在逐步体现。2019年，面对新的机遇与挑战，公司董事会将以更强的紧迫感和使命感，认真履行职责，全力支持经营班子围绕年度战略开展各项工作，切实落实经营计划，在努力提高公司主营业务核心竞争力的同时，加快转型升级，不断改善公司盈利能力，实现可持续发展。

（五） 其他

适用 不适用

三、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司独立董事发表意见，并经公司 2012 年 8 月 20 日召开的 2012 年第二次临时股东大会批准，公司对《公司章程》进行了修订，进一步明确了公司的利润分配政策和利润分配决策程序，特别是规定了明确的分红标准和分红比例，以及利润分配政策调整或变更的条件和程序。2018 年 5 月 16 日，公司 2017 年度股东大会审议通过《公司股东回报规划（2018-2020）》。报告期内，公司未对公司的利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。

根据公司的利润分配政策和利润分配决策程序，鉴于公司 2017 年度实际未分配利润为负，公司 2017 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八届董事会第二十四次会议、第八届监事会第二十次会议审议通过、公司独立董事发表同意意见，并经公司 2017 年度股东大会审议通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	-731,193,504.53	0
2017 年	0	0	0	0	124,632,272.96	0
2016 年	0	0	0	0	-2,689,882,940.78	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明具体原因	如未能履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门海翼集团有限公司	<p>(1)目前海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及厦工股份及其控股子公司所有正在经营的业务，海翼集团与厦工股份之间不存在同业竞争情形。(2)海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业自本承诺函出具之日起不会以任何形式直接或间接地从事与厦工股份及其控股子公司相同或相似的业务。海翼集团将对其控股、实际控制的企业按本承诺函进行监督，并行使必要的权力，确保遵守本承诺函。</p> <p>(3)若厦工股份认定海翼集团或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与厦工股份及其控股子公司正在或将要从事的业务存在同业竞争，则海翼集团将在厦工股份提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如厦工股份进一步提出受让请求，则海翼集团应按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给厦工股份。(4)海翼集团保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及厦工股份《公司章程》的规定，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害厦工股份和其他中小股东的合法权益。</p>	持续履行中	否	是		
	解决关联交易	厦门海翼集团有限公司	海翼集团承诺尽量减少关联交易，对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业与厦工股份及其子公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与第三方进行业务往来或交易。	持续履行中	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

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

一、审计报告中强调事项的内容

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

二、公司董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

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

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

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

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

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

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

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

针对流动负债超过流动资产问题，公司将积极采取措施，不断拓宽新的融资渠道，优化资产使用效率以及增加盈利点等方式改善公司财务结构，积极开展银行渠道融资并取得足够的银行授信额度以改善公司的流动资金状况。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已签约但尚未使用的银行授信额度约为人民币 21.22 亿元。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

2019年4月2日，公司收到法院《申请重整案件立案通知书》【案号：（2019）闽02破申7号】。通知书声称厦门市育明机械有限公司以本公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向法院申请对公司进行重整。具体内容详见公司2019



年 4 月 4 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临 2019-019”号公告。

目前该申请是否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。公司不论是否进入司法重整程序，公司都将在现有基础上积极做好公司日常运营工作。



十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	内蒙古厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	244,896,667.36	9,885,749.24	执行中	224,710,425.49	129,151,352.41	91,938,170.03
厦门厦工机械股份有限公司	长春市厦工顺达机械有限公司, 通化市顺达工程机械配件有限公司, 通化市顺达机械设备有限公司, 白山市顺达工程机械销售有限公司, 松原市厦工顺达机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	261,295,856.00	116,745,275.00	一审判决	239,760,804.15	5,558,747.33	
厦门厦工机械股份有限公司	西安市荣辉工贸有限公司、陕西荣辉厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	78,312,681.31	50,410,588.37	执行中	84,416,738.99	3,294,853.38	
厦门厦工机械股份有限公司	兰州荣辉机械设备有限公司、甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,266,613.44	24,804,753.13	二审审理中	48,814,144.15	441,678.06	
厦门厦工机械股份有限公司	郑州厦工机械有限公司、金华厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,933,594.73	13,891,207.78	执行中	56,216,796.29	15,704,374.99	
厦门厦工机械股份有限公司	新疆厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	154,589,453.41	51,132,864.33	执行中	132,651,503.55	3,342,473.50	
厦门厦工机械股份有限公司	合肥润通工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	148,237,152.48	59,826,979.09	一审审理中	130,984,345.40	9,134,956.60	
厦门厦工机械股份有限公司	湖北润达工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	145,921,579.17	51,595,054.19	一审审理中	134,826,964.29	1,020,771.13	



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	银川逐鹿工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	119,475,051.45	38,619,992.80	执行和解	119,438,875.57	4,143,178.64	
厦门厦工机械股份有限公司	宁夏德辰恒通贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,269,784.18	6,825,703.17	执行中	7,269,784.18	959,893.60	
厦门厦工机械股份有限公司	沈阳阳升厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	91,534,985.92	55,959,971.40	一审判决	77,519,126.32	6,091,843.32	
厦门厦工机械股份有限公司	北京天力同晖贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	92,104,835.82	2,689,461.21	执行中	80,677,269.81	782,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	广西鑫世达机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,880,080.01	10,257,980.86	执行中	83,792,469.26	95,712,789.88	
厦门厦工机械股份有限公司	安阳市友邦工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	82,334,862.96	14,392,317.55	执行中	73,601,501.62	1,389,741.92	
厦门厦工机械股份有限公司	四川杰力机械设备有限公司、贵州杰力厦工机械设备有限公司、山西杰力设备有限公司、山西杰力厦工机械设备有限公司、四川杰力西博工程机械有限公司、四川杰力和诚工程机械有限公司、山西杰力西博机械设备有限公司、大同市厦工机械销售有限责任公司、贵州厦工机械销售服务有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	438,817,488.51		调解	363,140,159.53	187,365,719.97	171,583,083.00
厦门厦工机械股份有限公司	西宁夏工商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	76,590,769.05	22,089,292.89	执行中	75,054,113.13	2,193,739.27	
厦门厦工机械股份有限公司	湖南盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	75,723,012.62	22,783,899.50	执行和解	62,777,028.34	11,795,155.59	
厦门厦工机械股份有限公司	河南祥野工程机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	72,691,234.73	8,495,450.02	执行中	69,743,770.57	1,345,480.41	
厦门厦工机械股份有限公司	湖南省三惠机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,881,332.71	9,105,169.32	调解	70,653,101.58	35,934,673.63	
厦门厦工机械	济南百世工程机械有限公司	买卖合	厦门市中级	43,166,664.28	5,009,698.35	执行中	62,312,542.33		



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
股份有限公司		同纠纷	人民法院						
厦门厦工机械股份有限公司	杭州之厦贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	67,561,093.24	20,742,272.82	调解	44,756,158.51	9,591,750.98	
厦门厦工机械股份有限公司	烟台圣鸿机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	64,813,509.31	26,012,854.79	执行中	64,397,763.88		
厦门厦工机械股份有限公司	河南中远工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	68,837,453.46	29,791,900.48	调解	6,543,731.48		
厦门厦工机械股份有限公司	鹰潭厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	67,786,027.14	10,573,207.74	二审判决	56,638,146.25		
厦门厦工机械股份有限公司	杭州厦鑫工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,291,530.81	21,332,052.20	执行中	53,175,317.40	12,401,471.39	
厦门厦工机械股份有限公司	辽宁厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,926,669.88	11,195,051.31	执行中	48,153,742.91	37,423,478.50	13,008,298.30
厦门厦工机械股份有限公司	河南省厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	49,784,032.84	33,051,660.01	执行中	37,317,198.66		
厦门厦工机械股份有限公司	四川巨凯工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	42,876,066.71	3,908,462.43	15,726,066.71
厦门厦工机械股份有限公司	运城市华友物贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,094,919.92	24,490,738.16	二审审理中	39,905,104.91	4,187,203.71	
厦门厦工机械股份有限公司	徐州瑞高工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,671,834.34	23,563,692.78	执行中	40,801,103.27	3,510,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	河北厦工工程机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,932,127.71	28,818,829.54	执行中	39,936,027.71	3,047,239.35	
厦门厦工机械股份有限公司	陕西泰和工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	39,140,232.46	18,856,097.82	调解	24,409,952.62	11,975,628.81	15,264,660.94
厦门厦工机械股份有限公司	陕西厦工工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	44,041,307.31	18,635,602.89	一审审理中	42,450,167.18	1,988,859.80	
厦门厦工机械股份有限公司	甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,009,022.99	15,184,747.86	二审审理中	29,069,390.99	183,189.85	
厦门厦工机械股份有限公司	山东润海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,148,603.44	14,616,987.30	二审审理中	29,548,733.49	3,087,388.83	



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	山东黄河物资总公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,231,822.62	14,543,694.14	二审审理中	30,234,702.59	7,408,203.43	
厦门厦工机械股份有限公司	赤峰柳厦商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,957,517.96	11,269,540.28	执行中	28,511,104.14	895,761.84	
厦门厦工机械股份有限公司	青岛瑞鑫达机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,578,235.02	22,142,891.81	二审审理中	27,594,311.06	2,513,179.63	
厦门厦工机械股份有限公司	邹城市航天工程汽车修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,567,238.15	15,827,999.00	执行中	27,822,821.15	3,610,690.68	
厦门厦工机械股份有限公司	南通鼎诚机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	24,675,029.85	10,447,905.80	执行和解	18,934,162.98	5,100,357.45	7,000,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	唐山圣通机械设备销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,634,296.70	1,630,238.88	执行中	19,912,722.26	1,715,465.78	
厦门厦工机械股份有限公司	凉山州天建工程机械有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,069,745.50	7,609,669.42	执行中	21,069,294.50	220,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	烟台天宏厦工机械销售修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	23,673,158.14	12,995,170.92	调解	14,945,620.00	844,876.61	7,101,947.45
厦门厦工机械股份有限公司	邯郸市北方工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,008,253.76	16,744,495.54	调解	12,236,165.94		
厦门厦工机械股份有限公司	北京鼎正机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,434,928.20	837,301.28	执行中	14,434,928.20	3,737,800.00	
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	13,371,094.00	486,708.00	执行中	12,755,297.93		
厦门厦工机械股份有限公司	徐州斯劳克工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,012,448.80	1,081,120.40	执行中	11,942,448.80	1,550,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	湖州杭力工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,555,707.24	5,240,791.60	执行中	11,500,560.34	3,143,713.39	
厦门厦工机械股份有限公司	平顶山市神力农机工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	11,735,638.36	1,999,752.78	执行中	10,947,002.26	6,219,900.00	
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,390,653.50	5,670,906.82	执行和解	7,705,917.45	43,809.38	
厦门厦工机械股份有限公司	朔州市厦源工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,888,580.00	2,156,960.81	调解	2,832,464.00	921,127.92	2,175,500.00



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	营口亿海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,932,873.84	2,441,644.99	执行中	9,745,051.91	1,637,220.60	
厦门厦工机械股份有限公司	江西盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,233,879.61	1,791,472.64	执行和解	4,528,850.98	548,212.00	
厦门厦工机械股份有限公司	吉林市日进工程机械经销有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,843,344.46	5,593,371.00	执行中	8,190,296.68	2,353,676.93	
厦门厦工机械股份有限公司	大连和信厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,196,808.16	3,630,460.34	执行中	8,759,042.45	4,169,862.35	
厦门厦工机械股份有限公司	临沂海雅特贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,194,558.61	5,723,890.22	执行中	9,194,558.61		
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,667,471.51	2,978,877.21	执行中	8,563,983.61		
厦门厦工机械股份有限公司	南京凯而达康机械实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	7,897,325.26	379,071.61	执行中	8,462,686.15		
厦门厦工机械股份有限公司	湖北厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,059,417.14	28,988,142.81	调解	2,787,570.45	6,563,662.31	
厦门厦工机械股份有限公司	天水鸿宇机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	6,698,851.91	4,188,414.59	执行中	4,550,683.95	1,032,102.42	
厦门厦工机械股份有限公司	迁安市华北工程机械配件有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,127,372.62	5,561,177.53	一审判决	4,190,093.22		
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4,271,078.00	25,626.00	执行中	3,798,661.84		
厦门厦工机械股份有限公司	怀化丰源物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	3,647,713.38	145,908.54	执行中	3,647,713.38		
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,935,512.01	399,011.80	二审裁定	3,087,537.49	1,832,530.00	
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	11,718,055.21	8,181,944.79	执行中	3,278,055.21	7,295,895.32	
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,545,659.78	56,513.00	执行中	2,545,659.78		
厦门厦工机械股份有限公司	常熟市中联机械设备贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,835,767.00	190,002.00	执行中	1,128,767.00		



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	重庆长江海之宇机械工程有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,708,991.04	25,576,010.57	一审审理中	40,638,303.96	8,000,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	济南百世工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,761,791.49	7,308,253.51	执行中	62,312,542.33		
厦门厦工机械股份有限公司	长春市桥联工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,434,349.88	4,034,776.40	执行和解	20,904,513.46	7,275,483.21	
厦门厦工机械股份有限公司	福州柯迪工业设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,314,806.02	1,993,082.38	调解	1,819,984.42	3,255,977.64	
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	二审审理中	19,987,980.14	15,187.86	
北京厦工机械销售有限责任公司	南宁世达行机械设备有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	107,051,539.00	26,016,729.00	一审审理中	107,096,984.11	82,137,180.00	
厦门厦工机械股份有限公司	南京晟辉元工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	19,927,980.93	6,822,712.61	一审审理中	18,273,422.93	1,715,000.00	
厦门厦工机械股份有限公司	贵阳易租购科技有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,309,537.18	834,868.40	执行中	10,726,876.32	21,187,600.00	
厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,692,255.49	868,469.83	一审审理中	8,713,908.49	6,798,774.73	

(三)其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司 2017 年度日常关联交易的发生情况及生产经营需要，2018 年 5 月 16 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过《公司关于确认 2017 年度日常关联交易执行情况及预计 2018 年度日常关联交易事项的议案》（具体内容详见公司“临 2018-025、临 2018-040”号公告）。

公司 2018 年度实际发生的日常关联交易情况如下：

① 关联采购与销售情况

采购商品和劳务

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工桥箱有限公司	采购商品	140,566,418.75	159,470,956.51
福建省开诚机械有限公司	采购商品	1,318,126.89	

	接受劳务		251,763.69
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	5,648.22	
厦门银华机械有限公司	采购商品	31,335,712.96	40,325,877.43
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	3,366,740.07	5,225,350.74
厦门海翼物流有限公司	采购商品	249,046.18	283,279.19
	接受劳务	11,163,042.93	23,565,017.59
厦门厦工重工有限公司	采购商品	282,051.28	1,068,568.38
厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品	3,931,549.25	5,237,860.35
	接受劳务	10,709,367.87	3,389,405.84
厦工（三明）传动技术有限公司	采购商品	4,314,685.27	3,707,618.43
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	采购商品	2,082,674.92	1,636,277.41
厦工楚胜(湖北)专用汽车制造有限公司	采购商品	170,940.17	

出售商品、提供劳务

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	1,979,726.60	3,405,942.45
福建省开诚机械有限公司	销售商品	2,188,205.02	4,443,339.94
厦门银华机械有限公司	销售商品	1,126,322.50	21,098.85
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		24,052,675.39
厦门厦工重工有限公司	销售商品	4,263,988.65	2,314,220.70
	提供劳务		129,543.88
海翼置业（三明）发展有限公司	提供劳务		841.82
厦门厦工桥箱有限公司	销售商品	58,634.79	277,486.25
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	销售商品		314,286.56

②关联租赁情况

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	4,571,428.56	4,571,428.56
厦门厦工桥箱有限公司	房屋建筑物	256,440.00	255,110.40

航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	房屋建筑物	78,909.54	81,904.77
海翼置业（三明）发展有限公司	房屋建筑物	16,761.90	17,142.84
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物	13,714.28	13,714.28
厦工（三明）传动技术有限公司	房屋建筑物	5,714.29	5,714.29

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	313,430.93	450,456.76

③关联方存贷款业务

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	242,156,564.49	3,912,929.81

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	240,000,000.00	14,229,909.28

④其他关联交易

单位：元 币种：人民币

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	1,098,290,000.00	513,445,000.00	经股东会审议批准
往来款利息	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	1,404,233.39	1,502,726.02	经董事会审议批准

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
《关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权暨关联交易的公告》	详见公司于 2018 年 12 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的“临 2018-082”号公告。

注：该股权转让协议于 2019 年 3 月 19 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过，详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（临 2019-015 号）；并于 2019 年 4 月 17 日召开第八届董事会第三十四次会议审议通过《公司关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权进展暨补充〈股权转让协议书〉条款关联交易的议案》，详见《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公告（临 2019-022 号）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
厦门厦工服务有限公司	本公司投资的公司				89,162.43		89,162.43
厦门金龙汽车物流有限公司	同一控股股东的子公司的子公司				400,000.00	20,000.00	420,000.00
厦门海翼物流有限公司					1,464,374.19	2,210.00	1,466,584.19
厦门海翼融资租赁有限公司					288,678.80		
厦门海翼资产管理有限公司					1,454,900.00		1,454,900.00
厦门创程资产管理有限公司					38,672,086.16	38,672,086.16	
厦门厦工重工有限公司	非控股股东				618,701.47		3,765,481.74
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东的子公司					20,000,000.00	
合计					42,987,903.05	58,694,296.16	7,196,128.36
关联债权债务形成原因		不适用					
关联债权债务对公司的影响		不适用					

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用



(二) 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	107,682,617.00		2018-12-21	2019-12-20	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	381,184.37		2015-01-01	2016-09-03	一般担保	否	是	24,192.21	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												161,824,310.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												108,063,801.37	
公司及其子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												845,843,285.11	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												369,025,028.43	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												477,088,829.80	
担保总额占公司净资产的比例（%）												257.34	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													



担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>①根据中国光大银行股份有限公司（以下简称光大银行）与本公司共同协商制定的《中国光大银行·厦门厦工机械股份有限公司“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议》（协议编号：QCT-ZB-2017-026）以及《综合授信协议》（编号：EBXM2018546ZH），光大银行为本公司核定的“回购担保”额度，为人民币叁亿元，授信期限为2018年12月21日至2019年12月20日，截止日止双方在有效期满后如未书面提出异议且有光大银行对本公司的再次授信，则本协议自动延续。该额度专项用于光大银行为购买本公司所生产的工程机械产品且符合光大银行授信条件的借款人开立期限不超过六个月的银行承兑汇票，该银行承兑汇票的担保方式为：本公司回购担保+本公司经销商工程机械合格证控管+本公司经销商保证金。为保证本协议项下的债权得到清偿，厦门海翼集团有限公司提供连带责任保证。截至2018年12月31日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票余额为158,152,310.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为107,682,617.00元；2018年不存在回购事项。②根据中国邮政储蓄银行股份有限公司（甲方，以下简称中邮储蓄银行）与本公司（乙方）共同协商签署的《经营性车辆按揭贷款补充合作协议（总对总）》（合作协议编号：JYXCL2013008）：中邮储蓄银行为本公司核定的“经营性车辆按揭贷款合作额度”总额为人民币壹亿元，期限为2015年1月1日至2016年9月2日，到期后若双方均无异议，则协议到期日自动顺延，直至双方协议终止合作。在此合作额度及期间内，中邮储蓄银行向经本公司或本公司经销商推荐、购买本公司及其分子公司生产的经营性车辆、且符合贵行贷款条件的客户发放经营性车辆按揭贷款。每辆经营性车辆的最高贷款金额及期限不得超过贵行的内部控制规定。经营性车辆按揭贷款采用组合担保方式（包括但不限于下列5种担保方式的组合）：（1）由客户以其购买的本公司生产或销售的经营性车辆提供抵押担保。（2）由本公司经销商提供回购担保。（3）由本公司提供回购担保。（4）本公司经销商在其所在地中邮储蓄银行分支机构存入一定数额的保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行有权直接扣收该保证金，经销商保证金比例由从属协议具体约定。（5）本公司在中邮储蓄银行主办行存入保证金，在发生约定情况时，中邮储蓄银行主办行有权直接扣收该保证金。在合作额度内，本公司的经销商为借款人贷款提供回购保证，经销商无法履行回购义务时，由本公司履行回购义务；同时本公司经销商向本公司为借款人提供的回购保证提供反担保。本协议到期或解除后，本公司对中邮储蓄银行在合作有效期内发放的贷款仍承担本协议约定的回购担保等责任。截至2018年12月31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381,184.37元，宽限期内逾期本金为24,192.21元；2018年不存在回购事项。</p>



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本	自有资金	50,000,000.00		
非保本	自有资金			
非保本浮动收益	自有资金	240,000,000.00	20,000,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2017-12-28	2018-3-5	自有资金	“安心·灵动·45天”人民币理财产品		4.00%		62,884.46	10,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门	保本浮动收益	10,000,000.00	2018-1-2	2018-2-24	自有资金	中国建设银行厦门分行“乾元”保本型2018年第		3.30%		38,382.01	10,000,000.00	是	是	



分行						002 期								
中国建设银行厦门分行	保本浮动收益	30,000,000.00	2018-1-18	2018-4-18	自有资金	中国建设银行厦门分行“乾元”保本型 2018 年第 004 期		4.40%		307,056.08	30,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门分行	保本浮动收益	10,000,000.00	2018-3-5	2018-4-8	自有资金	中国建设银行厦门分行“乾元”保本型 2018 年第 018 期		4.20%		36,908.76	10,000,000.00	是	是	
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-3-5	2018-4-19	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45 天”人民币理财产品		4.40%		56,547.95	10,000,000.00	是	是	
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-4-23	2018-6-7	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45 天”人民币理财产品		4.40%		56,547.95	10,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门分行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2018-4-23	2018-5-23	自有资金	中国建设银行“乾元一满溢”30 天开放式资产组合型人民币（机构版）		4.35%		81,041.10	20,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门分行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2018-6-4	2018-7-4	自有资金	中国建设银行“乾元一满溢”30 天开放式资产组合型人民币（机构版）		4.15%		68,219.18	20,000,000.00	是	是	
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-6-12	2018-7-27	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45 天”人民币理财产品		4.20%		53,315.07	10,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门分行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2018-7-6	2018-8-6	自有资金	中国建设银行“乾元一满溢”30 天开放式资产组合型人民币（机构版）		4.15%		109,150.68	30,000,000.00	是	是	
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2018-7-20	2018-10-3	自有资金	安心·灵动·75 天”人民币理财产品		4.30%		198,191.78	20,000,000.00	是	是	
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-7-30	2018-9-13	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45 天”人民币理财产品		4.15%		55,767.12	10,000,000.00	是	是	
中国建设银行厦门	非保本浮动收益	30,000,000.00	2018-8-14	2018-10-13	自有资金	中国建设银行“乾元一满溢”60 天开放式资		4.25%		222,904.11	30,000,000.00	是	是	



分行						产组合型人民币（机构版）							
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-9-21	2018-11-5	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45天”人民币理财产品		4.05%		53,000.00	10,000,000.00	是	是
中国建设银行厦门分行	非保本浮动收益	30,000,000.00	2018-10-22	2018-12-29	自有资金	中国建设银行“乾元一满溢”60天开放式资产组合型人民币（机构版）		4.05%		220,438.36	30,000,000.00	是	是
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	10,000,000.00	2018-11-12	2018-12-29	自有资金	中国农业银行“安心·灵动·45天”人民币理财产品		3.90%		48,849.32	10,000,000.00	是	是
中国农业银行厦门江头支行	非保本浮动收益	20,000,000.00	2018-10-19	2019-1-4	自有资金	安心·灵动·75天”人民币理财产品		4.05%				是	是

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司坚定不移地贯彻落实中央、省、市决策部署，将精准扶贫工作作为企业履行社会责任重要方式途径之一，厦工股份继续与海翼集团携手开展“海翼厦工慈善基金”活动。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年，厦工股份作为“海翼厦工慈善基金”的发起单位，2018 年在金秋奖助学金、扶贫帮困、职业技能提升等方面投入资金设备共计 27.15 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1.资金	27.15
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	113
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	27.15
4.2 资助贫困学生人数（人）	113

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

厦工股份将继续通过“海翼厦工慈善基金会”开展教育扶贫，资助贫困生学习入学。同时积极寻找其他精准扶贫项目，弘扬志愿者精神，鼓励引导员工投身社会公益服务、扶贫帮困、帮孤助残、青少年援助、环境保护等扶贫公益事业。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

《公司 2018 年度社会责任报告》全文详见上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

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

2018 年本公司列入厦门市土壤重点排污单位名单，公司废水执行《厦门市水污染物排放标准》DB35/322-2011 三级排放标准，排放口共 1 个；废气执行《厦门市大气污染物排放标准》(DB35/323-2011) 表 1 排放标准排放口共 15 个。厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 3 类功能区标准。

2018年本公司主要污染物排放总量如下。

污染源	CODcr	NH3-N	石油类	粉尘	二甲苯(包含甲苯)
排放量(t/a)	4.06	0.53	0.319	2.24	1.46
排污许可证核定总量(t/a)	23.975	4.795	1.678	30	32

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2018年，公司积极推进并完善环保管理责任体系和环保管理制度建设，按时申报缴纳环保税，通过不断改进工艺流程和污染防治设施建设维护，持续加大环保治理投入，对大气、水、固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物的达标排放，固体废物、危险废物安全处置率均为100%。

废水污染治理方面：雨污分流，厂区污水通过污水管网进入厂内污水处理站进行处理，污水处理站采用CASS生化处理工艺，设计处理能力为1000m³/d，废水全部经处理后达标排放。

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

固体废物污染防治方面：专门建有普通固废及危险固体废物储存场所，普通工业固废交有资质单位回收，危险废物分类收集后委托具备资质的厦门晖鸿环境资源科技有限公司、福建省三明辉润石化有限公司和厦门东江环保科技有限公司处置。

全年未发生环境污染纠纷和污染事故。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》通过专家评审并向厦门市环境保护局集美分局备案，定期组织演练，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。为进一步提高公司面对突发环境事件的应急能力和抗风险能力，2018年度公司与中国人民财产保险股份有限公司签订了《环境污染责任险》。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司未因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数、股东结构、公司资产和负债结构发生变动。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,869
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,511
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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
王德平	5,988,810	5,988,810	0.62	0	无	0	境内自然人
黎桂荷	944,800	5,698,700	0.59	0	无	0	境内自然人
杨笑群	-122,000	4,924,000	0.51	0	无	0	境内自然人
陈国玲	0	3,090,000	0.32	0	无	0	境内自然人
李振奋	2,828,500	2,828,500	0.29	0	无	0	境内自然人
吴绍金	2,625,200	2,625,200	0.27	0	无	0	境内自然人
中国证券金融股份有限 公司	0	2,533,900	0.26	0	无	0	未知
张泽冰	-6,200	2,263,990	0.24	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通		股份种类及数量				

	股的数量	种类	数量
厦门海翼集团有限公司	393,022,859	人民币普通股	393,022,859
厦门厦工重工有限公司	69,993,067	人民币普通股	69,993,067
王德平	5,988,810	人民币普通股	5,988,810
黎桂荷	5,698,700	人民币普通股	5,698,700
杨笑群	4,924,000	人民币普通股	4,924,000
陈国玲	3,090,000	人民币普通股	3,090,000
李振奋	2,828,500	人民币普通股	2,828,500
吴绍金	2,625,200	人民币普通股	2,625,200
中国证券金融股份有限公司	2,533,900	人民币普通股	2,533,900
张泽冰	2,263,990	人民币普通股	2,263,990
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第二大股东厦门厦工重工有限公司为公司第一大股东厦门海翼集团有限公司全资子公司，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	厦门海翼集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张振斌
成立日期	2006-05-29
主要经营业务	1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；3、为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；4、从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理；8、从事其他国家禁止或限定经营外的业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2018 年 12 月 31 日，海翼集团持有厦门象屿股份有限公司（证券代码：600057）2.35%的股权。

其他情况说明	无
--------	---

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

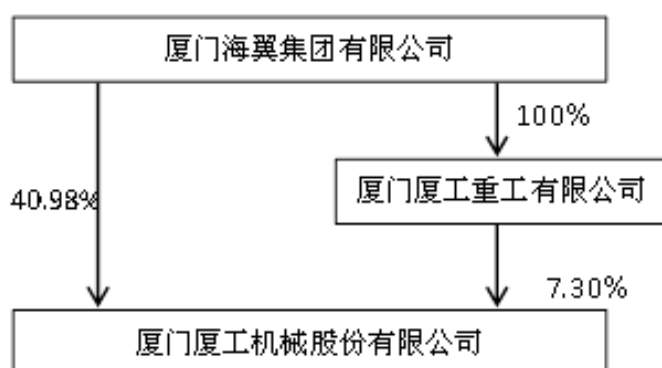
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

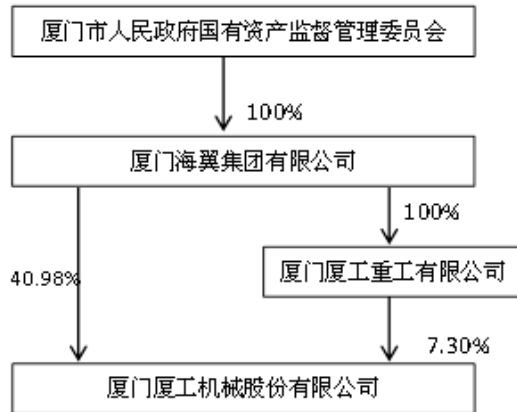
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张振斌	董事长	男	58	2018-04-21	2019-06-30	0	0	0	/		是
王功尤	副董事长	男	56	2018-04-21	2019-06-30	0	0	0	/	3.50	是
谷涛	董事	男	48	2012-11-13	2019-06-30	0	0	0	/		是
范文明	董事	男	58	2016-06-30	2019-06-30	0	0	0	/		是
陈天生	总裁、董事	男	55	2018-04-21	2019-06-30	15,000	15,000	0	/	38.67	否
王金星	独立董事	男	54	2019-03-19	2019-06-30	0	0	0	/	0	否
江曙晖	独立董事	女	65	2017-11-24	2019-06-30	0	0	0	/	8	否
张盛利	独立董事	男	46	2016-06-30	2019-06-30	0	0	0	/	8	否
刘艺虹	监事会召集人	女	53	2009-08-28	2019-06-30	0	0	0	/		是
苏东晖	监事	女	52	2006-08-25	2019-06-30	0	0	0	/		是
许育文	监事	男	58	2017-07-18	2019-06-30	0	0	0	/	20.47	否
郭松	常务副总裁	女	49	2018-04-21	2019-06-30	0	0	0	/	25.33	是
洪家庆	副总裁	男	57	2006-08-25	2019-06-30	15,000	15,000	0	/	34.00	否
陈钊力	副总裁	男	43	2019-01-23	2019-06-30	0	0	0	/	0	否
张建	财务总监	男	47	2018-08-20	2019-06-30	0	0	0	/	10.00	否
黄鹤艇	总工程师	男	52	2017-04-26	2019-06-30	0	0	0	/	28.58	否
王光武	董事会秘书	男	41	2018-04-21	2019-06-30	0	0	0	/	16.00	是
许振明	董事长	男	62	2013-12-27	2018-04-20	0	0	0	/	18.33	否



黄泽森	副总裁、财务总监	男	51	2009-08-28	2018-08-16	18,000	18,000	0	/	24.08	否
刘焕寿	董事会秘书	男	40	2016-06-12	2018-04-20	0	0	0	/	10.00	否
苏子孟	独立董事	男	58	2012-11-13	2019-03-19	0	0	0	/	8	否
合计	/	/	/	/	/	48,000	48,000	0	/	252.96	/

姓名	主要工作经历
张振斌	曾任某集团军团政治委员、党委书记，军分区政治部主任，厦门市委（市政府）信访局副局长，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会副主任、党工委委员、副巡视员等职。现任厦门海翼集团有限公司党委书记、董事长，厦门海翼集团财务有限公司董事，厦门航空工业有限公司董事长。2017年9月起任本公司第八届董事会董事，2018年4月起任本公司第八届董事会董事长。
王功尤	曾任厦门厦工机械股份有限公司技术员、外协办主任、采购部经理，厦门厦工新宇机械有限公司党总支书记、董事长，厦门厦工机械股份有限公司副总裁，厦门银华机械有限公司党委书记、总经理，厦门厦工机械股份有限公司总裁。现任厦门海翼集团有限公司党工委委员、副总经理，厦门银华机械有限公司董事长，2017年9月起任本公司党委副书记、董事，2018年4月起任本公司党委副书记、副董事长。
谷涛	曾任厦门国有资产投资公司产权部副经理，厦门机电集团有限公司投资发展部副经理、经理，厦门海翼集团有限公司投资发展部总经理、厦门海翼集团有限公司总经理助理，厦门金龙汽车集团股份有限公司董事长，厦门海翼集团有限公司党工委委员、副总经理，厦门银华机械有限公司董事长等职务。现任厦门海翼集团有限公司党委副书记、总经理，厦门海腾发动机测试设备有限公司副董事长，厦门厦杏摩托有限公司副董事长。2012年11月至2016年6月任本公司第七届董事会董事，2016年6月起任本公司第八届董事会董事。
范文明	曾任厦工（三明）重型机器有限公司总经理助理、副总经理，福建三明三重铸锻有限公司执行董事、总经理等职务，厦门厦工重工有限公司常务副总经理、党支部副书记、总经理。现任厦门厦工重工有限公司党支部书记、董事长、总经理，2016年6月起任本公司第八届董事会董事。
陈天生	曾任厦门厦工机械股份有限公司车间副主任、主任、企管办主任，厦门嘉丰机械厂厂长，厦门齿轮厂厂长、党总支书记，厦门厦工机械股份有限公司总裁助理兼厦门厦工新宇机械有限公司总经理、厦门厦工机械股份有限公司副总裁、高级副总裁、常务副总裁。现兼任厦工机械（焦作）有限公司执行董事兼法定代表人、厦工（三明）重型机械有限公司执行董事、航控捷易（厦门）机器人科技有限公司董事长、厦门厦工中铁重型机械有限公司董事长兼法定代表人。2018年4月起任本公司总裁，2018年5月起任本公司董事。
王金星	曾任机械工业部工程机械军用改装车试验场主管试验员，中国华大工程机械集团公司程机械销售经理，国家工程机械质量监督检



	验中心检验技术部部长。现任中国工程机械工业协会综合部主任、副秘书长，山推工程机械股份有限公司独立董事。2019 年 3 月起任本公司第八届董事会独立董事。
江曙晖	曾任厦门化工医药机械厂财务部经理，厦门国有资产投资有限公司审计部副经理，厦门金龙汽车集团股份有限公司董事、财务总监、风险总监，厦门路桥建设集团有限公司风险总监，厦门安妮股份有限公司独立董事。2015 年 5 月起任厦门乾照光电股份有限公司独立董事，2017 年 6 月起任新华都购物广场股份有限公司独立董事。2017 年 11 月起任本公司第八届董事会独立董事。
张盛利	曾任厦门对外供应总公司总经理秘书、福建大道之行律师事务所合伙人、副主任，现任北京观韬中茂（厦门）律师事务所执行合伙人，兼任厦门市信息中心、厦门产权交易中心、厦门股权托管中心、厦门市城市管理与行政执法局、厦门市市政园林局、厦门市广告协会、华夏学院等的法律顾问。2016 年 6 月起任本公司第八届董事会独立董事。
刘艺虹	曾任厦门象屿集团委派财务经理人、厦门夏商集团资金部总经理、厦门海翼集团有限公司副总会计师、厦门金龙汽车集团股份有限公司监事会召集人、厦门海翼融资租赁有限公司董事长、厦门海翼投资有限公司董事。现任厦门海翼集团有限公司总会计师、厦门海翼集团财务有限公司董事长，2009 年 8 月至 2016 年 6 月任本公司第六、七届监事会召集人。2016 年 6 月起任本公司第八届监事会召集人。
苏东晖	曾任厦门厦工集团有限公司机关党支部副书记，厦门厦工重工有限公司办公室主任、战略运营部经理、党支部副书记。现任厦门厦工重工有限公司综合管理部经理。2006 年 8 月至 2016 年 6 月任本公司第五、六、七届监事。2016 年 6 月起任本公司第八届监事会监事。
许育文	曾任厦门厦工机械股份有限公司班长、团支部书记、车间工会主席、车间副主任、主任、党支部书记，厦门厦工新宇机械有限公司党总支副书记、监事会主席、工会主席，厦门厦工小型机械有限公司副总经理、工会主席，厦门厦工机械股份有限公司挖掘机事业部党支部书记、副总经理、工会主席。2016 年 10 月起任本公司生产管理党支部书记、生产制造部副部长，2017 年 7 月起任本公司第八届监事会职工监事。
郭松	曾任厦门正新橡胶有限公司系统专员，SSA(上海)有限公司应用支持顾问，林德叉车(厦门)有限公司系统应用顾问，百仕福食品(上海)有限公司信息系统管理经理，联合利华食品(中国)有限公司中国区信息及知识经理，阿克苏诺贝尔装饰涂料有限公司中国及北亚区 IT 经理，厦门海翼集团有限公司信息中心总经理，厦门银华机械有限公司副总经理。2018 年 4 月起任本公司常务副总裁。
洪家庆	曾任厦门工程机械股份有限公司生产部经理、总经理助理、副总经理。现任焦作厦工部件有限公司执行董事兼法定代表人、海翼厦工金属的董事长，2007 年 10 月起任本公司副总裁。
陈钊力	曾任厦门外代租箱代理有限公司职员，厦门国通集装箱发展有限公司总经理，福建首嘉律师事务所合伙人律师，厦门海翼集团有限公司法律事务部副总经理。2019 年 1 月起任本公司副总裁。
张 建	曾任厦门橡胶厂财务科会计、主办会计、副科长，厦门海燕橡胶股份有限公司财务部副经理，福建省成信工程有限公司财务部经



	理，成信绿集成股份有限公司财务总监、副总经理、董事会秘书，厦门海翼物流有限公司财务总监。2018 年 8 月起任本公司财务总监。
黄鹤艇	曾任厦门厦工机械股份有限公司设计部工程师、技术中心产品开发室主任、技术中心总设计师、技术中心副主任。2017 年 4 月起任本公司总工程师。
王光武	曾任福州市晋安区文物管理处干部，FGF 投资集团(香港)厦门办事处投资分析师，厦门夏商集团有限公司投资发展部项目经理，厦门海翼集团有限公司投资发展部高级项目经理、总经理助理、副总经理、战略运营部(产权管理部)副总经理，厦门同安国有资产投资集团有限公司副总经理。2018 年 4 月起任本公司第八届董事会秘书。
许振明	曾任厦工（三明）重型机器厂厂长，厦工（三明）重型机器有限公司董事长、总经理，厦门厦工集团有限公司副总经理，厦门海翼汽车工业城开发有限公司总经理、厦门金龙汽车物流有限公司总经理，厦门厦工重工有限公司总经理，厦工楚胜（湖北）专用汽车制造有限公司董事长，厦门金龙汽车集团股份有限公司副总经理、董事。2006 年 6 月至 2018 年 3 月任厦门海翼集团有限公司党委委员、董事。2013 年 12 月至 2018 年 4 月任本公司党委书记、董事长。
黄泽森	曾任厦门工程机械厂财务处处长助理，厦门工程机械股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监、董事，厦门国能投资有限公司副总经理，厦门海翼集团审计与风险管理部经理。2012 年 8 月起任厦门海翼集团财务有限公司监事长。2009 年 8 月至 2018 年 6 月任本公司财务总监。2016 年 6 月至 2018 年 8 月期间任本公司副总裁兼财务总监。
刘焕寿	曾任厦门海翼集团有限公司董事会秘书、综合办副主任，厦门厦工机械股份有限公司装载机事业部采购总监，厦工机械（焦作）有限公司常务副总经理、总经理，焦作厦工部件制造有限公司总经理，2016 年 6 月至 2018 年 4 月任本公司第八届董事会秘书。
苏子孟	曾任中国机械工业国际合作咨询服务中心处长、主任助理。2009 年 10 月至 2012 年 11 月任中国工程机械工业协会秘书长，2012 年 11 月起任中国工程机械工业协会副会长兼秘书长，2017 年 3 月起任广西柳工机械股份有限公司董事，2012 年 3 月起任中远海运特种运输股份有限公司独立董事，2013 年 1 月起任山推工程机械股份有限公司独立董事，2016 年 6 月起任三一重工股份有限公司独立董事。2016 年 12 月起任内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事。2012 年 8 月至 2016 年 6 月任本公司第六、七届董事会独立董事，2016 年 6 月至 2019 年 3 月任本公司第八届董事会独立董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司分别于 2019 年 1 月 23 日和 2019 年 3 月 19 日召开第八届董事会第三十一次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《公司关于更换独立董事的议案》。具体内容详见公司 2019 年 1 月 24 日和 2019 年 3 月 20 日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的“临 2019-005”“临 2019-015”号公告。

(二)董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张振斌	厦门海翼集团有限公司	党委书记、董事长	2017/06	
王功尤	厦门海翼集团有限公司	党委委员、副总经理	2018/03	
谷涛	厦门海翼集团有限公司	党委副书记、总经理	2017/03	
范文明	厦门厦工重工有限公司	董事长、总经理	2018/04	
刘艺虹	厦门海翼集团有限公司	党委委员、总会计师	2010/12/01	
苏东晖	厦门厦工重工有限公司	综合管理部经理	2013/11/22	
许振明	厦门海翼集团有限公司	董事	2006/05	
在股东单位任职情况的说明	厦门海翼集团有限公司系公司控股股东，厦门厦工重工有限公司系公司第二大股东、厦门海翼集团有限公司全资子公司。			

(二)在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张振斌	厦门海翼集团财务有限公司	董事	2017/10/25	2021/08/14
张振斌	厦门航空工业有限公司	董事长	2018/04/27	2022/04/26
谷涛	厦门海腾发动机测试设备有限公司	副董事长	2011/12	
谷涛	厦门海翼集团财务有限公司	董事	2012/08/15	2018/10/24
谷涛	厦门海翼投资有限公司	董事	2015/12/10	2018/12/09
王功尤	厦门银华机械有限公司	董事长	2018/04/26	2019/07/10
范文明	厦门厦工桥箱有限公司	执行董事	2017/12	
范文明	厦门厦工重工钢结构有限公司	执行董事、总经理	2015/11	
苏子孟	中远海运特种运输股份有限公司	独立董事	2012/03/30	2018/03/28
苏子孟	广西柳工机械股份有限公司	董事	2017/03/27	2020/03/26
苏子孟	山推工程机械股份有限公司	独立董事	2013/01/18	2019/01/18
苏子孟	三一重工股份有限公司	独立董事	2016/06/28	2019/06/27
苏子孟	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	独立董事	2016/12/22	2019/05/19
江曙晖	厦门乾照光电股份有限公司	独立董事	2015/05/19	2021/03/20
江曙晖	新华都购物广场股份有限公司	独立董事	2017/06/06	2020/06/05
张盛利	北京观韬中茂（厦门）律师事务所	执行合伙人	2016/08	
王金星	山推工程机械股份有限公司独立董事	独立董事	2017/05/26	
刘艺虹	厦门海翼集团财务有限公司	董事长	2012/08/15	2018/08/14
黄泽森	厦门海翼集团财务有限公司	监事长	2012/08/15	2018/08/14
在其他单位任职情况	无			

况的说明

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部董事、监事会召集人和高级管理人员的薪酬实行年薪制，年度年薪议案由薪酬与考核委员会报公司董事会批准后实施；公司内部职工代表监事按公司工资标准执行；独立董事津贴由公司董事会审议通过后再报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事按照所在单位的任职岗位确定相应报酬；公司高级管理人员报酬确定的依据为年度审计和绩效考核的基础上核定上一年度绩效年薪及本年度基本月薪基数，并经过公司董事会决议通过；监事按照任职岗位确定相应的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	及时完成支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的税前报酬总额为 252.96 万元。

四、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
张振斌	董事长	选举	选举
王功尤	副董事长	选举	选举
陈天生	总裁/董事	聘任	董事会聘任/增补董事
郭松	常务副总裁	聘任	董事会聘任
王光武	董事会秘书	聘任	董事会聘任
张建	财务总监	聘任	董事会聘任
王金星	独立董事	聘任	更换独立董事
陈钊力	副总裁	聘任	董事会聘任
许振明	董事、董事长	离任	退休
黄泽森	副总裁、财务总监	离任	个人原因
刘焕寿	董事会秘书	离任	个人原因
苏子孟	独立董事	离任	连续担任公司独立董事已满 6 年

近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,565
主要子公司在职员工的数量	888
在职员工的数量合计	2,453
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,169
销售人员	220
技术人员	193
财务人员	42
行政人员	398
其它人员	431
合计	2,453
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	58
本科	448
大专	345
大专以下	1,602
合计	2,453

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司一贯坚持“以人为本”的用人理念，严格遵守相关法律法规的规定，为职工缴交养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，职工依法享受带薪年假休假。同时，公司建立了双通道职业发展体系，员工可以在管理通道上成长，也可以在专业技术通道深耕，通过采用专业技术评聘的办法，为员工的职位及工资晋升提供依据。在“外求竞争，内求公平”原则的指导下，公司通过了解市场薪酬水平，坚持“以岗定薪、以绩定薪”，不断完善薪酬制度，让员工与企业共同成长。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年度，公司培训紧紧围绕“战略聚焦、业务协同”的年度主题，充分发挥公司内部讲师团队培训资源，突出党建引领、团队建设、后备人才培养重点培训内容，进一步提升培训工作的针对性和实用性，提高培训实效。公司组织了两次人才梯队建设座谈会，摸底公司骨干人才的状况，在此基础上开展了包括“菁英训练营”、“服务技师培训班”“营销团队业务培训”、“一线技工技能提升”等系列培训，助力公司管理及产品质量的提升。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	19.3 万小时
劳务外包支付的报酬总额	533.5 万元

六、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及证券监管部门的有关文件要求，完善公司法人治理结构，确保及时、准确、公平地披露有关重大信息，保证公司规范运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-16	www.sse.com.cn	2018-05-17
2018 年第一次临时股东大会	2018-09-06	www.sse.com.cn	2018-09-07

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会有关决议均已执行。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张振斌	否	9	9	7	0	0	否	0
王功尤	否	9	9	7	0	0	否	2
谷涛	否	9	9	7	0	0	否	0

范文明	否	9	9	7	0	0	否	1
陈天生	否	5	5	5			否	0
苏子孟	是	9	9	9	0	0	否	0
江曙晖	是	9	9	8	0	0	否	1
张盛利	是	9	9	8	0	0	否	2
许振明	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略及投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，报告期内董事会各专门委员会各司其职。

报告期内，审计委员会共召开会议 5 次，根据《公司董事会审计委员会实施细则（修订）》的有关要求，分别在公司财务报表审计、内控审计等过程中，就公司财务报表反映的经营问题及内控审计中发现的风险与缺陷与公司管理层、年审会计师及时沟通、探讨，督促年审会计师按计划完成年度财务报表审计工作和内控审计工作，并要求公司财务部与内审部门予以配合，审议通过了《公司 2017 年度审计报告》《公司 2017 年度内部控制自我评价报告》《公司 2017 年度内部控制审计报告》，并对年审会计师 2017 年度审计工作做出评价，对公司续聘 2018 年度审计机构提出建议；审计委员会审议通过了公司的日常关联交易事项及重大关联交易事项，并向公司董事会提出建议。

报告期内，提名委员会共召开 3 次，审议通过了《关于提请董事会聘任公司总裁的议案》《关于提请董事会聘任公司常务副总裁的议案》《公司关于提请董事会聘任公司董事会秘书的议案》《关于增补公司第八届董事会董事候选人的议案》《公司关于提请董事会聘任公司财务总监的议案》。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开会议 3 次，审议通过了《公司关于调整独立董事薪酬的议案》《关于部分高管人员基本薪酬的议案》《关于财务总监基本薪酬的议案》。

报告期内，战略及投资委员会共召开会议 1 次，审议通过了《公司关于选举第八届董事会战略及投资委员会主任委员的议案》。另，苏子孟先生因连续担任公司独立董事已满六年，将不再担任公司独立董事、战略及投资委员。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，根据《公司章程》《公司高级管理人员年薪管理及考核暂行办法》的有关规定，负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制建立及实施，以确保高管人员富有进取心和敬业精神，促使其忠实、勤勉、谨慎地行使权利，履行法律和《公司章程》规定的职责。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《公司 2018 年度内部控制评价报告》全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引》及《公司章程》《公司信息披露事

务管理制度》的有关规定，及时披露 2017 年年度报告及 2018 年各定期报告，全年发布临时公 82 条（次），确保公司有关信息真实、准确、完整、及时、公平地披露。

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记制度》。在定期报告等敏感信息发生期间认真做好内幕信息管理工作，按照“一事一记”的方式及时向上海证券交易所和厦门证监局报送内幕信息知情人登记备案情况。对外报送信息时，均要求有关信息报送部门及人员严格执行对外报送信息审批流程，并做好有关人员的内幕信息知情人登记备案工作；定期对公司董事、监事、高级管理人员及其相关内幕信息知情人员进行内幕信息管理培训和内幕交易警示教育。

报告期内，公司根据《公司投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理日常事务，并通过电话、传真、邮箱、“上证 E 互动”网络平台以及公司网站等多种渠道及时解答或反馈投资者关心的问题、宣导公司长期发展战略及短期经营目标，促进投资者与公司之间建立长期稳定的良性关系。全年共通过电话答复投资者咨询 120 余次，通过电子邮件、“上证 E 互动”等网络平台及时回复投资者提问 61 余次。

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2019）第 350ZA0170 号

厦门厦工机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了厦门厦工机械股份有限公司（以下简称厦工股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了厦工股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于厦工股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒报表使用者关注，如附注二、2 所述，厦工股份公司扣除非经常性损益后的净利润连续亏损，2018 年末流动负债高于流动资产 7.57 亿元，归属于母公司所有者权益-1.85 亿元，资产负债率 100.74%；2019 年 4 月 2 日，厦工股份公司收到厦门市中级人民法院《申请重整案件立案通知书》【案号：（2019）闽 02 破申 7 号】，债权人厦门市育明工程机械有限公司以厦工股份公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向厦门市中级人民法院申请对厦工股份公司进行重整。针对上述可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项，厦工股份公司已在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但持续经营能力仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们识别应收账款坏账准备是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。相关信息披露详见《审计报告》对应的附注五、3（下同）。

（一）事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，厦工股份公司合并财务报表中应收账款原值 45.68 亿元，坏账准备金额 28.18 亿元，净额 17.50 亿元，占资产总额的 34.30%。

由于应收账款金额重大，且应收账款坏账准备的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

（二）审计应对

我们在审计过程中对应收账款坏账准备实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与厦工股份公司应收账款减值测试相关的内部控制的设计有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；

（2）评价应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

- (3) 对应收账款的账龄进行分析，复核厦工股份公司编制的账龄分析表的准确性；
- (4) 评价参与查封、抵押资产价值评估工作的资产评估师的胜任能力、专业素质及客观性，评价资产评估师所使用的关键估计或假设；
- (5) 重新计算应收账款坏账准备的准确性；
- (6) 分析资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，评价应收账款坏账准备的合理性。

五、其他信息

厦工股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括厦工股份公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

厦工股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估厦工股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厦工股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦工股份公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对厦工股份公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厦工股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就厦工股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年 四月二十六日

二、 财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		415,516,991.30	376,562,853.11
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		3,805,266.87	714,765.53
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,812,107,024.52	2,427,582,374.35
其中：应收票据		61,941,984.43	263,123,104.39
应收账款		1,750,165,040.09	2,164,459,269.96
预付款项		118,632,607.56	328,476,541.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		177,952,526.87	141,299,434.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,317,513,010.49	1,290,424,789.47
持有待售资产		734,340.39	2,720,235.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,933,260.75	75,863,693.61

流动资产合计		3,889,195,028.75	4,643,644,687.71
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		80,000,000.00	85,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		34,410,581.44	36,906,954.11
投资性房地产		68,091,073.07	69,101,264.59
固定资产		626,774,918.02	682,437,079.87
在建工程		35,961,166.50	28,172,147.72
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		261,595,712.39	269,664,106.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,359,570.01	13,757,267.02
递延所得税资产		89,281,846.72	562,153,637.49
其他非流动资产		5,443,779.90	26,355,671.54
非流动资产合计		1,212,918,648.05	1,773,548,128.44
资产总计		5,102,113,676.80	6,417,192,816.15
流动负债:			
短期借款		2,536,617,217.37	2,826,371,670.69
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		3,115,800.71	375,176.62
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,344,539,336.76	1,574,886,248.36
预收款项		415,304,040.92	392,803,377.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		44,555,448.95	48,981,145.21
应交税费		24,545,658.05	31,726,151.23
其他应付款		277,118,390.92	298,426,987.87
其中: 应付利息		2,996,635.62	4,163,809.92
应付股利		56,803,428.85	56,803,428.85
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		4,645,795,893.68	5,178,570,757.02
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		43,990,117.93	50,220,415.96
长期应付职工薪酬		71,937,791.15	79,810,913.00
预计负债			
递延收益		227,175,560.46	244,791,194.51
递延所得税负债		951,316.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计		494,054,786.26	524,822,523.47
负债合计		5,139,850,679.94	5,703,393,280.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,056,536,758.47	2,056,536,758.47
减：库存股			
其他综合收益		-2,427,599.44	-1,817,813.72
专项储备			
盈余公积		274,265,798.55	274,265,798.55
一般风险准备			
未分配利润		-3,472,756,403.91	-2,741,562,899.38
归属于母公司所有者权益合计		-185,411,457.33	546,391,832.92
少数股东权益		147,674,454.19	167,407,702.74
所有者权益（或股东权益）合计		-37,737,003.14	713,799,535.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,102,113,676.80	6,417,192,816.15

法定代表人：张振斌
坤

主管会计工作负责人：张建 会计机构负责人：蔡学

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		181,153,542.06	217,191,893.88
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			
应收票据及应收账款		1,496,067,293.70	2,008,023,520.87
其中：应收票据		58,876,143.79	238,019,129.39
应收账款		1,437,191,149.91	1,770,004,391.48
预付款项		11,342,281.75	31,269,898.62
其他应收款		191,769,851.48	185,043,879.27
其中：应收利息			
应收股利		548,926.37	548,926.37
存货		569,938,256.90	673,244,387.04
持有待售资产		734,340.39	2,720,235.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		273,980.54	14,417,157.19
流动资产合计		2,451,279,546.82	3,131,910,972.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		80,000,000.00	85,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,003,603,493.88	1,009,648,014.22
投资性房地产		57,164,373.70	57,797,092.50
固定资产		337,974,352.28	373,560,649.21
在建工程		4,150,838.10	2,197,631.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,262,892.07	105,533,113.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,964,543.81	13,014,693.94
递延所得税资产			469,191,336.59
其他非流动资产		2,238,538.90	6,245,371.54
非流动资产合计		1,596,359,032.74	2,122,187,903.72
资产总计		4,047,638,579.56	5,254,098,875.97
流动负债：			
短期借款		2,334,000,000.00	2,620,445,000.00
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			
应付票据及应付账款		1,124,841,710.03	1,817,323,995.83
预收款项		249,575,788.49	54,601,258.89
应付职工薪酬		23,612,214.90	27,583,977.76
应交税费		5,962,937.18	337,699.99
其他应付款		223,339,123.52	226,156,458.08
其中：应付利息		2,915,300.00	3,663,800.00
应付股利		56,803,428.85	56,803,428.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债			5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,961,331,774.12	4,751,448,390.55
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		43,486,290.80	49,716,588.83
长期应付职工薪酬		64,319,957.99	78,709,061.22
预计负债			
递延收益		72,953,152.00	82,593,928.84
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		330,759,400.79	361,019,578.89
负债合计		4,292,091,174.91	5,112,467,969.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		958,969,989.00	958,969,989.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,089,233,987.56	2,089,233,987.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		248,407,695.67	248,407,695.67
未分配利润		-3,541,064,267.58	-3,154,980,765.70
所有者权益（或股东权益） 合计		-244,452,595.35	141,630,906.53
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		4,047,638,579.56	5,254,098,875.97

法定代表人：张振斌
坤

主管会计工作负责人：张建 会计机构负责人：蔡学

合并利润表
2018 年 1—12 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		2,837,897,217.00	4,448,565,471.91
其中：营业收入		2,837,897,217.00	4,448,565,471.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,088,834,267.34	4,414,586,693.82
其中：营业成本		2,503,955,447.64	3,970,659,309.57
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		18,295,169.07	22,992,261.39
销售费用		142,197,460.46	175,159,621.02
管理费用		110,921,851.90	112,207,609.96
研发费用		50,843,261.93	52,058,220.81
财务费用		134,974,781.03	122,100,602.58
其中：利息费用		142,157,676.03	115,621,545.92
利息收入		7,568,747.32	12,714,343.72
资产减值损失		127,646,295.31	-40,590,931.51
加：其他收益		44,664,167.33	52,020,350.93
投资收益（损失以“-”号填列）		37,846.69	129,205,977.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,225,157.24	2,913,032.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		349,877.25	339,588.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,304,803.80	111,959,528.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”		-204,580,355.27	327,504,223.22

号填列)			
加：营业外收入		23,647,320.12	2,360,324.26
减：营业外支出		2,965,820.67	10,304,966.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-183,898,855.82	319,559,581.44
减：所得税费用		498,427,897.26	99,957,491.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-682,326,753.08	219,602,089.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-679,895,162.96	222,573,725.75
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,431,590.12	-2,971,635.98
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		48,866,751.45	94,969,816.81
2. 归属于母公司股东的净利润		-731,193,504.53	124,632,272.96
六、其他综合收益的税后净额		-609,785.72	1,778,132.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-609,785.72	1,778,132.54
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-609,785.72	1,778,132.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
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		-682,936,538.80	221,380,222.31
归属于母公司所有者的综合		-731,803,290.25	126,410,405.50

收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		48,866,751.45	94,969,816.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.76	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

法定代表人：张振斌
蔡学坤

主管会计工作负责人：张建 会计机构负责人：

母公司利润表

2018 年 1—12 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		1,413,596,027.92	1,649,876,309.65
减：营业成本		1,305,377,305.00	1,559,661,053.52
税金及附加		4,149,089.24	4,785,456.96
销售费用		71,585,978.61	92,811,729.35
管理费用		56,452,973.62	59,537,384.11
研发费用		39,352,330.00	40,589,664.04
财务费用		137,826,646.12	101,733,396.79
其中：利息费用		135,786,450.29	107,289,336.27
利息收入		3,508,763.23	6,388,265.47
资产减值损失		97,565,523.45	-27,065,159.76
加：其他收益		18,580,740.39	19,806,766.19
投资收益（损失以“－”号填列）		350,357,074.61	201,729,399.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,636,725.39	2,608,682.34
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,877,478.50	109,775,805.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,101,475.38	149,134,755.49
加：营业外收入		13,029,377.11	1,468,981.40
减：营业外支出		2,023,017.78	7,125,897.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		83,107,834.71	143,477,839.29
减：所得税费用		469,191,336.59	56,384,766.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-386,083,501.88	87,093,073.21

号填列)			
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)		-386,083,501.88	87,093,073.21
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		-386,083,501.88	87,093,073.21
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张振斌
蔡学坤

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年1—12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		3,866,900,614.99	5,043,014,660.24
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		74,538,552.82	61,231,397.14
收到其他与经营活动有关的现金		78,254,221.55	232,923,065.16
经营活动现金流入小计		4,019,693,389.36	5,337,169,122.54
购买商品、接受劳务支付的现金		3,059,074,052.06	4,218,679,666.64
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		223,402,330.16	250,479,596.49
支付的各项税费		89,038,987.32	158,631,432.27
支付其他与经营活动有关的现金		170,627,672.63	163,802,138.50
经营活动现金流出小计		3,542,143,042.17	4,791,592,833.90
经营活动产生的现金流量净额		477,550,347.19	545,576,288.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		325,000,000.00	763,532,965.25
取得投资收益收到的现金		2,263,003.93	11,294,277.07
处置固定资产、无形资产		166,235.57	362,733,701.35

和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			226,543,220.24
收到其他与投资活动有关的现金		16,998,000.00	
投资活动现金流入小计		344,427,239.50	1,364,104,163.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,504,963.16	178,381,635.09
投资支付的现金		280,000,000.00	202,000,130.00
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		2,924,433.79	
投资活动现金流出小计		303,429,396.95	380,381,765.09
投资活动产生的现金流量净额		40,997,842.55	983,722,398.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			32,567,000.00
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		2,779,740,000.00	4,755,750,020.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		174,699,763.64	
筹资活动现金流入小计		2,954,439,763.64	4,788,317,020.81
偿还债务支付的现金		3,253,950,848.09	5,962,690,234.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,119,344.06	340,199,459.61
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			117,274,061.76
筹资活动现金流出小计		3,439,070,192.15	6,420,163,755.61
筹资活动产生的现金流量净额		-484,630,428.51	-1,631,846,734.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,381,200.00	-2,411,524.76
五、现金及现金等价物净增加额		29,536,561.23	-104,959,572.10
加：期初现金及现金等价		334,698,958.79	439,658,530.89

物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		364,235,520.02	334,698,958.79

法定代表人：张振斌
蔡学坤

主管会计工作负责人：张建 会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018 年 1—12 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		2,266,442,616.17	1,927,910,518.49
收到的税费返还		2,503,661.31	3,791,050.24
收到其他与经营活动有关的现金		60,925,755.45	186,144,052.19
经营活动现金流入小计		2,329,872,032.93	2,117,845,620.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,775,786,688.40	1,340,700,777.11
支付给职工以及为职工支付的现金		128,124,240.25	138,971,197.36
支付的各项税费		6,921,514.15	55,018,220.17
支付其他与经营活动有关的现金		162,173,080.10	115,481,234.36
经营活动现金流出小计		2,073,005,522.90	1,650,171,429.00
经营活动产生的现金流量净额		256,866,510.03	467,674,191.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,000,000.00	661,532,965.25
取得投资收益收到的现金		71,993,800.00	94,280,082.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			337,469,516.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			227,151,800.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		126,993,800.00	1,320,434,364.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,447,177.16	170,970,525.60

投资支付的现金		400,000.00	116,600,130.00
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		2,143,770.46	
投资活动现金流出小计		13,990,947.62	287,570,655.60
投资活动产生的现金流量净额		113,002,852.38	1,032,863,708.95
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		2,630,000,000.00	4,189,473,967.92
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,630,000,000.00	4,189,473,967.92
偿还债务支付的现金		2,921,445,000.00	5,385,028,967.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,873,336.88	193,535,949.34
支付其他与筹资活动有关的现金			117,274,061.76
筹资活动现金流出小计		3,034,318,336.88	5,695,838,979.02
筹资活动产生的现金流量净额		-404,318,336.88	-1,506,365,011.10
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		-34,448,974.47	-5,827,110.23
加：期初现金及现金等价物余额		177,288,259.56	183,115,369.79
六、期末现金及现金等价物余额		142,839,285.09	177,288,259.56

法定代表人：张振斌
学坤

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-1,817,813.72		274,265,798.55		-2,741,562,899.38		546,391,832.92	167,407,702.74	713,799,535.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-1,817,813.72		274,265,798.55		-2,741,562,899.38		546,391,832.92	167,407,702.74	713,799,535.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-609,785.72				-731,193,504.53		-731,803,290.25	-19,733,248.55	-751,536,538.80
(一) 综合收益总额							-609,785.72				-731,193,504.53		-731,803,290.25	48,866,751.45	-682,936,538.80
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-68,600,000.00	-68,600,000.00
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																		-68,600,000.00	-68,600,000.00
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他																			
（五）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（六）其他																			
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,427,599.44		274,265,798.55		-3,472,756,403.91		-185,411,457.33		147,674,454.19				-37,737,003.14

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计						
	归属于母公司所有者权益										小计								
	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	其他				
优先股		永续债	其他																
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,021,575,261.87		-3,595,946.26		274,265,798.55		-2,866,195,172.34		385,019,930.82		110,268,867.28				495,288,798.10
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		2,021,575,261.87	-3,595,946.26	274,265,798.55	-2,866,195,172.34	385,019,930.82	110,268,867.28	495,288,798.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			34,961,496.60	1,778,132.54		124,632,272.96	161,371,902.10	57,138,835.46	218,510,737.56
(一)综合收益总额				1,778,132.54		124,632,272.96	126,410,405.50	94,969,816.81	221,380,222.31
(二)所有者投入和减少资本								32,566,870.00	32,566,870.00
1.所有者投入的普通股								32,566,870.00	32,566,870.00
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									
(三)利润分配								-70,397,851.35	-70,397,851.35
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								-70,397,851.35	-70,397,851.35
4.其他									
(四)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他									
(五)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(六)其他			34,961,496.60				34,961,496.60		34,961,496.60
四、本期期末余额	958,969,989.00		2,056,536,758.47	-1,817,813.72	274,265,798.55	-2,741,562,899.38	546,391,832.92	167,407,702.74	713,799,535.66

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 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				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,154,980,765.70	141,630,906.53
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,154,980,765.70	141,630,906.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-386,083,501.88	-386,083,501.88
(一)综合收益总额										-386,083,501.88	-386,083,501.88
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											



本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56			248,407,695.67	-3,541,064,267.58	-244,452,595.35

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				2,054,272,490.96				248,407,695.67	-3,242,073,838.91	19,576,336.72
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				2,054,272,490.96				248,407,695.67	-3,242,073,838.91	19,576,336.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					34,961,496.60					87,093,073.21	122,054,569.81
（一）综合收益总额										87,093,073.21	87,093,073.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					34,961,496.60						34,961,496.60
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	(3,154,980,765.70)	141,630,906.53

法定代表人：张振斌

主管会计工作负责人：张建

会计机构负责人：蔡学坤

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

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

本公司及子公司属于工程机械行业，经营范围包括：1. 工程机械产品及其配件制造、加工；2. 经营本企业自产产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；3. 房地产开发与经营；4. 销售工程机械用润滑油；5. 工程机械产品租赁；6. 销售制动液、防冻液（不含危险化学品及监控化学品）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第三十五次会议于 2019 年 4 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本报告期本公司合并范围包括母公司、15 家子公司及 8 家孙公司，见“附注七、在其他主体中的权益披露”。

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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

持续经营能力评价及改善措施：

本公司扣除非经常性损益后的净利润连续亏损，截止 2018 年末流动负债高于流动资产 7.57 亿元，归属于母公司所有者权益-1.85 亿元，资产负债率 100.74%，存在流动性风险。2019 年 4 月 2 日，本公司收到厦门市中级人民法院《申请重整案件立案通知书》【案号：（2019）闽 02 破申 7 号】，债权人厦门市育明工程机械有限公

司以本公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向厦门市中级人民法院申请对本公司进行重整。上述事项表明本公司的持续经营能力存在重大不确定性。

鉴于上述情况，为保持并促进公司可持续发展，本公司拟采取以下措施来维持公司的持续经营：（1）针对各类型的资产，公司将采取不同的处置措施，不断剥离退出无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构，收回现金，增加资产收益；（2）加大与涉诉经销商的和解力度，采用法律手段，打击不良经销商，增加不良应收账款的回收；（3）以财务管理为重点加强公司管控，通过抓好生产组织和原料采购，降低运营成本，认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力；（4）加快调整生产基地布局，去除富余产能，实施减员增效，大力度裁减与生产经营规模不相适应的富裕人员，降低管理成本；（5）强抓市场营销，整合营销渠道，调整营销政策，优化产品销售结构提升综合毛利率，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈；（6）借力双百计划，加快启动混合所有制改革，充分运用上市公司平台，推动产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

针对流动负债超过流动资产问题，本公司将积极采取措施，不断寻求新的融资渠道，积极开展银行渠道融资并取得足够的银行授信额度以改善公司的流动资金状况。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已签约但尚未使用的银行授信额度约为人民币 21.22 亿元。

此外，控股股东厦门海翼集团有限公司出具财务支持承诺函，承诺当本公司出现流动性问题时，将提供支持，以保证本公司的正常生产经营。于本报告日前，控股股东已为本公司提供资金支持 2.10 亿元，补充本公司的流动性及提质增效整合。对于前述流动性支持，厦门海翼集团有限公司不向本公司收取任何形式的费用。承诺函有效期为 2019 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 25 日。

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

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：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账政策、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、12、17、20 和 26。

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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计

入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司及孙公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，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其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ③ 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）。
- 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. 公允价值计量款项

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

应收款项包括应收票据、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

适用 不适用

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。若其差额大于按账龄组合计提的坏账准备金额，按其差额计提坏账准备，最大值以应收款项账面价值减去抵押物价值的差额为上限；若其差额小于按账龄组合计提的坏账准备金额，按账龄组合计提坏账准备金额，最大值以应收款项账面价值减去抵押物价值的差额为上限。以上两种坏账准备计提方式在附注披露时均归类为单项金额重大且单项计提坏账准备的类别。对于涉及诉讼的客户或经销商，根据其账面价值与预计可收回的金额（即查封、保全财产的估值或可执行的财产）的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 按组合计提坏账准备应收款项

在资产负债表日，本公司除关联方之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外（主要包括即期信用证、履约保函等），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：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
无抵押物的账龄组合	账龄状态	账龄分析法
存在抵押物的账龄组合	账龄状态	若抵押物已足以覆盖应收款项的，则不计提坏账准备；若抵押物不足覆盖应收款项的，其计提的坏账准备以应收款项账面价值减去抵押物价值的差额为上限
关联方组合	关联方关系	本公司对于关联方单位应收款项余额不计提坏账准备
有确凿证据表明不存在减值的组合	款项内容/性质	本公司对于有确凿证据表明不存在减值的应收款项余额不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%	预付账款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1	1
1—2 年	5	5	5
2—3 年	10	10	10
3—4 年	20	20	20
4—5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

“应收票据”组合，指未逾期的应收票据。对于未逾期的商业承兑汇票，并不必然发生减值，需结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险状况作出判断，银行承兑汇票不计提坏账准备，商业承兑汇票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。逾期的应收票据应转入应收账款，根据应收款项的政策计提坏账。

13. 存货

适用 不适用



(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

合并范围内采用 SAP 管理系统进行财务核算的公司，其存货在取得时按标准成本法进行日常核算，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本；库存商品（产成品）发出时采用月末一次加权平均法计价。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

14. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

(2) 终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

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

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

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

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

15. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、22。

16. 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	10—50	5	1.90—10
土地使用权	50		2

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、22。

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。

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

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：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10—50	0—5	1.90—10
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	5—15	0—5	6.33—20
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五、13 所列示的临时设施。

(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、22。

(4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁

项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

(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。

18. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、22。

19. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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。

20. 生物资产

适用 不适用

21. 油气资产

适用 不适用

22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件、商标权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	平均年限法	
非专利技术	10	平均年限法	
软件	合同规定年限或受益年限（未规定的按 5 年）	平均年限法	
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三、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

23. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。包括：SAP 服务费、装修费、工装、模具等，其摊销方法如下：

类别	摊销年限	摊销方法	备注
SAP 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。

25. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

短期薪酬

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

26. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

27. 股份支付

适用 不适用

28. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

29. 收入

适用 不适用

一般原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

30. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(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，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(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，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益或冲减相关成本。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

31. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额

为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

32. 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

√适用 不适用

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 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

√适用 不适用

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

33. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 不适用

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

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

(1) 应收款项减值

本公司至少每年评估应收款项是否发生减值。这要求对其未来现金流量现值进行估计。估计未来现金流量现值时，本公司需要估计应收款项的可能损失，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) 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。

34. 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

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整。规定对本公司的比较财务报表数据影响微小，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更对本公司的净资产不产生影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

35. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、10、11、16、17
消费税		
营业税		
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 (%)
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
本公司、其他子公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局 2017 年 1 月 27 日文件（豫科[2017]14 号），本公司子公司厦工机械（焦作）有限公司经复审合格，被认定为河南省 2016 年度高新技术企业，证书号：GR201641000175，发证日为 2016 年 12 月 1 日，有效期三年。厦工机械（焦作）有限公司本年度适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据福建省科技厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局于 2017 年 12 月 25 日发布《关于认定福建省 2017 年第一批高新技术企业的通知》（闽科高【2017】22 号），本公司子公司厦工（三明）重型机器有限公司经复审认定为高新技术企业，证书号：GR201735000208，发证日为 2017 年 10 月 23 日，有效期三年。厦工（三明）重型机器有限公司本年度适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

根据厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局厦门市税务局于 2019 年 1 月 25 日发布《关于认定厦门市 2018 年第一批高新技术企业（总第二十四批）的通知》（厦科联【2019】2 号），本公司子公司厦门厦工中铁重型机械有限公司已取得高新技术证书（证书号：GR201835100225），发证日为 2018 年 10 月 12 日，有效期三年，厦门厦工中铁重型机械有限公司本年度适用高新技术企业 15% 的所得税优惠税率，税率优惠政策较上年没有发生变化。

3. 其他

适用 不适用

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	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
一：库存现金						
人民币			114,604.74			82,312.62
雷亚尔	751.14	1.7721	1,331.10	992.95	1.9727	1,958.79
现金小计			115,935.84			84,271.41
二：银行存款						
人民币			348,370,734.90			295,885,004.56
美元	1,482,515.55	6.8632	10,174,800.71	4,189,870.23	6.5342	27,377,450.08
港币	83.52	0.8762	73.18	163,741.28	0.8359	136,871.34
欧元	226,400.80	7.8473	1,776,634.99	187,841.95	7.8023	1,465,599.25
日元	122.05	0.0619	7.55	5.00	0.0579	0.28
比尔	244,459.34	0.2435	59,525.85	244,485.98	0.2376	58,089.87
迪拉姆	570,762.26	1.8679	1,066,126.83	1,749,276.87	1.7793	3,112,488.33
雷亚尔	513,415.58	1.7721	909,823.74	478,596.33	1.9727	944,126.98
卢布	12,261,910.42	0.0986	1,209,024.37	5,666,203.35	0.1135	643,114.08
加币	69,786.01	5.0381	351,588.90	916,290.26	5.2009	4,765,534.01
银行存款小计			363,918,341.02			334,388,278.78
银行存款中财务公司存款：			242,156,564.49			153,172,331.88
其中：人民币			242,156,564.49			153,172,331.88
三：其他货币资金						
人民币			46,678,474.44			40,130,042.92
美元	700,000.00	6.8632	4,804,240.00	300,000.00	6.5342	1,960,260.00
其他货币资金小计			51,482,714.44			42,090,302.92
合 计			415,516,991.30			376,562,853.11
其中：存放在境外			7,859,364.93			27,520,463.50

的款项总额					
-------	--	--	--	--	--

年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	年末数	年初数	备注
保证金	28,082,534.38	18,636,628.80	使用受限制
职工住房房改基金专项存款	23,198,936.90	23,227,265.52	使用受限制
信用卡存款	201,243.16	226,408.60	
合 计	51,482,714.44	42,090,302.92	

说明：除上述保证金和职工住房房改基金专项存款受限外，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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,805,266.87	714,765.53
其中：衍生金融资产	3,805,266.87	714,765.53

其他说明：

无

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	3,805,266.87	714,765.53

其他说明：

无

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	61,941,984.43	263,123,104.39
应收账款	1,750,165,040.09	2,164,459,269.96
合计	1,812,107,024.52	2,427,582,374.35

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 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	61,941,984.43	262,943,104.39
商业承兑票据		180,000.00
合计	61,941,984.43	263,123,104.39

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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	751,151,869.37	
商业承兑票据		

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

(5). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑票据银	13,050,000.00
合计	13,050,000.00

其他说明

适用 不适用



应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

种 类	年 末 数				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,473,075,818.05	76.03	2,581,478,944.50	74.33	891,596,873.55
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无抵押物的账龄组合	469,512,461.59	10.28	46,842,883.65	9.98	422,669,577.94
存在抵押物的账龄组合	304,749,238.63	6.67	6,569,473.49	2.16	298,179,765.14
关联方组合	3,867,953.91	0.08	359,487.82	9.29	3,508,466.09
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	67,900,609.60	1.49			67,900,609.60
组合小计	846,030,263.73	18.52	53,771,844.96	6.36	792,258,418.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	248,966,638.19	5.45	182,656,890.42	73.37	66,309,747.77
合 计	4,568,072,719.97	100.00	2,817,907,679.88	61.69	1,750,165,040.09



应收账款按种类披露（续）

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,442,804,991.34	70.51	2,496,896,976.44	72.53	945,908,014.90
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无抵押物的账龄组合	648,784,614.70	13.29	38,096,231.80	5.87	610,688,382.90
存在抵押物的账龄组合	415,609,112.39	8.51	16,484,514.84	3.97	399,124,597.55
关联方组合	5,039,825.49	0.10	359,487.82	7.13	4,680,337.67
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	147,558,940.00	3.02			147,558,940.00
组合小计	1,216,992,492.58	24.92	54,940,234.46	4.51	1,162,052,258.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	222,920,490.01	4.57	166,421,493.07	74.66	56,498,996.94
合 计	4,882,717,973.93	100.00	2,718,258,703.97	55.67	2,164,459,269.96

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
客户一	224,710,425.49	95,559,073.08	42.53	预计无法全部收回
客户二	182,323,152.43	178,036,420.46	97.65	预计无法全部收回
客户三	134,826,964.29	133,806,193.16	99.24	预计无法全部收回
客户四	132,651,503.55	129,309,030.05	97.48	预计无法全部收回
客户五	130,984,345.40	121,849,388.80	93.03	预计无法全部收回
余下 71 家客户	2,667,579,426.89	1,922,918,838.95	72.08	预计无法全部收回
合计	3,473,075,818.05	2,581,478,944.50	74.33	

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

A. 无抵押物

单位：元 币种：人民币

账龄	年末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	277,148,470.12	59.03	2,771,484.71	1.00	274,376,985.41
1 至 2 年	114,295,611.40	24.34	5,714,780.54	5.00	108,580,830.86
2 至 3 年	23,462,681.90	5.00	2,346,268.20	10.00	21,116,413.70
3 至 4 年	20,526,704.95	4.37	4,105,340.99	20.00	16,421,363.96
4 至 5 年	4,347,968.03	0.93	2,173,984.02	50.00	2,173,984.01
5 年以上	29,731,025.19	6.33	29,731,025.19	100.00	
合计	469,512,461.59	100.00	46,842,883.65	9.98	422,669,577.94

续：

账龄	年初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	532,920,769.34	82.14	5,329,207.79	1.00	527,591,561.55
1 至 2 年	52,096,251.45	8.03	2,604,812.59	5.00	49,491,438.86
2 至 3 年	25,944,004.10	4.00	2,594,400.45	10.00	23,349,603.65
3 至 4 年	5,200,624.50	0.80	1,040,124.89	20.00	4,160,499.61
4 至 5 年	12,190,558.46	1.88	6,095,279.23	50.00	6,095,279.23
5 年以上	20,432,406.85	3.15	20,432,406.85	100.00	

合 计	648,784,614.70	100.00	38,096,231.80	5.87	610,688,382.90
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

B. 存在抵押物

账 龄	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	257,912,665.33	84.63	6,569,473.49	2.16	298,179,765.14
1 至 2 年	15,521,903.27	5.09			
2 至 3 年	11,551,217.90	3.79			
3 至 4 年	15,379,336.86	5.05			
4 至 5 年					
5 年以上	4,384,115.27	1.44			
合 计	304,749,238.63	100.00			

续:

账 龄	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	326,598,152.62	78.58	16,484,514.84	3.97	399,124,597.55
1 至 2 年	28,946,270.50	6.97			
2 至 3 年	37,886,527.77	9.12			
3 至 4 年	10,862,236.76	2.61			
4 至 5 年	10,201,324.56	2.45			
5 年以上	1,114,600.18	0.27			
合 计	415,609,112.39	100.00			

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

C、年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	67,900,609.60			根据款项性质判断无需计提

(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 197,477,613.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 93,256,890.92 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
客户一	24,655,979.42	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户二	6,697,827.69	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户三	6,597,940.43	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户四	5,295,185.00	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款
客户五	4,035,257.62	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款

其他说明:

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,974,925.87

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	2,980,000.00	债务重组折让	第八届董事会第十一次会议决议	否
客户二	货款	1,678,514.17	债务重组折让	第八届董事会第二十九次会议决议	否
客户三	货款	314,311.70	债务重组折让	第八届董事会第二十九次会议决议	否
合计		4,972,825.87			

应收账款核销说明:

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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	224,710,425.49	4.92	95,559,073.08
第二名	182,323,152.43	3.99	178,036,420.46

第三名	134,826,964.29	2.95	133,806,193.16
第四名	132,651,503.55	2.90	129,309,030.05
第五名	130,984,345.40	2.87	121,849,388.80
合计	805,496,391.16	17.63	658,560,105.55

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	115,667,034.78	95.62	291,352.16	311,596,361.03	94.20	748,745.80
1 至 2 年	1,645,657.07	1.36	76,327.48	16,818,091.31	5.08	112,264.30
2 至 3 年	1,427,571.95	1.18	142,757.18	75,622.66	0.02	7,096.08
3 年以上	2,229,924.43	1.84	1,827,143.85	2,307,375.29	0.70	1,452,802.53
合计	120,970,188.23	100.00	2,337,580.67	330,797,450.29	100.00	2,320,908.71

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
第一名	72,347,132.88	59.80
第二名	7,988,035.06	6.60
第三名	3,166,650.44	2.62
第四名	2,124,780.49	1.76
第五名	2,028,696.62	1.68
合计	87,655,295.49	72.46

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	177,952,526.87	141,299,434.68
合计	177,952,526.87	141,299,434.68

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	年末数	年初数
其他应收款	177,952,526.87	141,299,434.68
合计	177,952,526.87	141,299,434.68



其他应收款

(6). 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种 类	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,339,604.30	11.50	24,339,604.30	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：无抵押物的账龄组合	31,807,752.84	15.03	9,376,355.74	29.48	22,431,397.10
存在抵押物的账龄组合					
关联方组合	112,623,960.05	53.20			112,623,960.05
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	42,897,169.72	20.27			42,897,169.72
组合小计	187,328,882.61	88.50	9,376,355.74	5.01	177,952,526.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	211,668,486.91	100.00	33,715,960.04	15.93	177,952,526.87

其他应收款按种类披露（续）

种 类					
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,339,604.30	13.90	24,339,604.30	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					



其中：无抵押物的账龄组合	29,559,292.64	16.88	9,490,916.90	32.11	20,068,375.74
存在抵押物的账龄组合					
关联方组合	117,623,960.00	67.16			117,623,960.00
有确凿证据表明不存在减值的其他应收款	3,607,098.94	2.06			3,607,098.94
组合小计	150,790,351.58	86.10	9,490,916.90	6.29	141,299,434.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	175,129,955.88	100.00	33,830,521.20	19.32	141,299,434.68



A、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

单位：元 币种：人民币

期末余额			
其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
24,339,604.30	24,339,604.30	100	预计无法收回

B、账龄组合中，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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	20,208,515.36	63.54	202,085.16
1 至 2 年	1,161,564.96	3.65	58,078.25
2 至 3 年	388,681.57	1.22	38,868.17
3 至 4 年	537,782.52	1.69	107,556.50
4 至 5 年	1,082,881.55	3.40	541,440.78
5 年以上	8,428,326.88	26.50	8,428,326.88
合计	31,807,752.84	100.00	9,376,355.74

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	年初数（无抵押物）				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额



1 年以内	17,794,018.16	60.20	177,940.17	1.00	17,616,077.99
1 至 2 年	481,507.21	1.63	24,075.37	5.00	457,431.84
2 至 3 年	572,262.66	1.94	57,226.27	10.00	515,036.39
3 至 4 年	1,832,605.51	6.20	366,521.10	20.00	1,466,084.41
4 至 5 年	27,490.22	0.09	13,745.11	50.00	13,745.11
5 年以上	8,851,408.88	29.94	8,851,408.88	100.00	
合 计	29,559,292.64	100.00	9,490,916.90	32.11	20,068,375.74

确定该组合依据的说明：

无

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

C、年末有确凿证据表明不存在减值的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
供应商返利	3,839,825.42			根据款项性质判断无需计提
备用金	81,819.09			根据款项性质判断无需计提
保证金	38,975,525.21			根据款项性质判断无需计提
合 计	42,897,169.72			



(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(8). 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 85,938.45 元；由于汇率变动导致坏账准备增加金额 4,827.32 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	205,326.93

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(10). 其他应收款按款项性质披露

单位：元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
联营企业往来款	112,623,960.05	117,623,960.00
保证金	39,681,215.21	1,017,232.44
备用金	1,617,077.77	2,456,020.35
出口退税款	8,399,904.61	8,749,425.03
出口信保费用		2,250,092.11



供应商返利	3,839,825.42	657,838.74
索赔款	31,388,019.48	24,339,604.30
其他	14,118,484.37	18,035,782.91
合计	211,668,486.91	175,129,955.88

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	112,623,960.05	2-3 年	53.21	
第二名	质保金	38,132,971.20	1 年以内	18.02	
第三名	索赔款	24,339,604.30	4-5 年	11.50	24,339,604.30
第四名	出口退税款	8,399,904.61	1 年以内	3.97	83,999.05
第五名	索赔款	7,048,415.18	1 年以内	3.33	70,484.15
合计		190,544,855.34		90.03	24,494,087.50

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用



(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	315,694,192.51	26,322,994.44	289,371,198.07	360,865,384.56	54,216,925.87	306,648,458.69
在产品	225,952,975.71	3,218,870.01	222,734,105.70	229,746,952.71	2,437,819.67	227,309,133.04
库存商品	521,725,274.08	34,248,596.53	487,476,677.55	651,226,432.47	29,816,118.78	621,410,313.69
周转材料	100,312,016.73	10,058,543.22	90,253,473.51	101,752,503.85	8,229,473.05	93,523,030.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	11,015.34		11,015.34	7,462.27		7,462.27
低值易耗品	153,186.57		153,186.57	161,251.67		161,251.67
发出商品	230,029,460.63	2,516,106.88	227,513,353.75	41,365,139.31		41,365,139.31
合计	1,393,878,121.57	76,365,111.08	1,317,513,010.49	1,385,125,126.84	94,700,337.37	1,290,424,789.47

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,216,925.87	2,859,446.75		30,753,378.18		26,322,994.44
在产品	2,437,819.67	2,309,861.34		1,528,811.00		3,218,870.01

库存商品	29,816,118.78	18,013,830.93	4,068.44	13,585,421.62		34,248,596.53
周转材料	8,229,473.05	2,320,572.92		491,502.75		10,058,543.22
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品						
发出商品		2,516,106.88				2,516,106.88
合计	94,700,337.37	28,019,818.82	4,068.44	46,359,113.55		76,365,111.08

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、自制半成品	根据合同约定销售价格或市场价格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确定可变现净值	存货已出售或使用
库存商品、发出商品	根据合同约定销售价格或市场价格减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	存货已出售或使用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

单位：元 币种：人民币

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定资产	734,340.39		734,340.39	2,720,235.38		2,720,235.38

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	306,756.94	169,531.01
待抵扣进项税	19,841,809.09	55,424,502.82
待认证进项税额	1,623,672.50	7,718,586.52
预缴所得税	299,859.62	1,876,581.23
预缴其他税费	783,383.87	583,586.05
工装	25,862.07	57,905.98
待摊费用	51,916.66	33,000.00
银行理财产品	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	42,933,260.75	75,863,693.61

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	81,066,060.63	1,066,060.63	80,000,000.00	86,066,060.63	1,066,060.63	85,000,000.00
其中：按成本计量的	81,066,060.63	1,066,060.63	80,000,000.00	86,066,060.63	1,066,060.63	85,000,000.00

(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		
河南跃薪智能机械有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00							593,800.00
厦门海翼集团财务有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					10.00	
合计	86,066,060.63		5,000,000.00	81,066,060.63	1,066,060.63			1,066,060.63	/	593,800.00

(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
期初已计提减值余额	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

(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

其他说明

□适用 √不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



14、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司（说明）	6,679,197.35			-1,554,006.92						5,125,190.43	
厦门厦工协华机械有限公司	12,185,508.78			-82,673.18			271,215.43			11,831,620.17	
厦门厦工装备制造有限公司	600,244.13			-45.29						600,198.84	
厦工（三明）传动技术有限公司	17,442,003.85			-588,431.85						16,853,572.00	
小计	36,906,954.11			-2,225,157.24			271,215.43			34,410,581.44	
合计	36,906,954.11			-2,225,157.24			271,215.43			34,410,581.44	

其他说明
见附注七、2。



15、投资性房地产

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	48,729,587.76	35,100,486.27	83,830,074.03
2. 本期增加金额	7,488,755.18	646,961.83	8,135,717.01
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,488,755.18	646,961.83	8,135,717.01
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	56,218,342.94	35,747,448.10	91,965,791.04
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	9,631,217.96	5,097,591.48	14,728,809.44
2. 本期增加金额	3,336,306.25	933,231.26	4,269,537.51
(1) 计提或摊销	1,473,435.48	792,759.12	2,266,194.60
(2) 其他增加	1,862,870.77	140,472.14	2,003,342.91
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	12,967,524.21	6,030,822.74	18,998,346.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	4,876,371.02		4,876,371.02
(1) 计提			
(2) 其他增加	4,876,371.02		4,876,371.02
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,876,371.02		4,876,371.02
四、账面价值			
1. 期末账面价值	38,374,447.71	29,716,625.36	68,091,073.07
2. 期初账面价值	39,098,369.80	30,002,894.79	69,101,264.59

说明：投资性房地产其他变动系固定资产、无形资产重分类至投资性房地产；投资性房地产受限制情况详见附注五、52。



(2). 期末, 公司未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、 固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	623,843,128.07	679,180,975.46
固定资产清理	2,931,789.95	3,256,104.41
合计	626,774,918.02	682,437,079.87

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	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	735,243,571.06	666,550,049.70	60,458,895.88	2,299,340.21	18,837,980.38	39,240,368.07	12,708,431.65	1,535,338,636.95
2.本期增加金额	790,233.51	3,186,616.83	1,531,806.84	88,971.03	514,608.67	2,275,069.56		8,387,306.44
(1) 购置	334,957.99	1,652,976.90	1,510,034.55	88,971.03	395,977.38	1,339,839.89		5,322,757.74
(2) 在建工程转入	156,519.90	1,533,639.93			118,631.29	517,978.02		2,326,769.14
(3) 企业合并增	298,755.62		21,772.29			417,251.65		737,779.56



加								
3.本期减少金额	7,488,755.18	5,850,666.95	4,996,850.51	128,832.35	283,482.25	757,817.85		19,506,405.09
（1）处置或报废		5,612,451.87	4,996,850.51	128,832.35	283,469.33	619,852.81		11,641,456.87
（2）其他减少	7,488,755.18	238,215.08			12.92	137,965.04		7,864,948.22
4.期末余额	728,545,049.39	663,885,999.58	56,993,852.21	2,259,478.89	19,069,106.80	40,757,619.78	12,708,431.65	1,524,219,538.30
二、累计折旧								
1.期初余额	224,316,935.01	409,868,594.98	27,277,094.76	2,126,274.26	17,005,702.61	26,470,977.38	5,752,293.02	712,817,872.02
2.本期增加金额	26,001,182.04	22,446,073.84	3,176,176.09	33,229.44	816,927.44	4,825,313.74	953,373.16	58,252,275.75
（1）计提	25,537,014.31	22,446,073.84	3,156,397.37	33,229.44	813,864.79	4,574,944.74	953,373.16	57,514,897.65
（2）其他增加	464,167.73		19,778.72		3,062.65	250,369.00		737,378.10
3.本期减少金额	1,862,870.77	2,889,485.44	2,998,445.81	118,400.75	257,407.43	528,519.46		8,655,129.66
（1）处置或报废		2,644,380.52	2,998,445.81	118,400.75	257,407.43	528,519.46		6,547,153.97
（2）其他减少	1,862,870.77	245,104.92						2,107,975.69
4.期末余额	248,455,246.28	429,425,183.38	27,454,825.04	2,041,102.95	17,565,222.62	30,767,771.66	6,705,666.18	762,415,018.11
三、减值准备								
1.期初余额	4,876,371.02	126,958,143.43	10,995,406.98		148,659.78	361,208.26		143,339,789.47
2.本期增加金额		926,262.63	82,826.37			4,761.94		1,013,850.94
（1）计提		926,262.63	82,826.37			4,761.94		1,013,850.94
3.本期减少金额	4,876,371.02	436,407.69	1,075,014.46		4,455.12			6,392,248.29
（1）处置或报废		436,407.69	1,075,014.46		4,455.12			1,515,877.27
（2）其他减少	4,876,371.02							4,876,371.02
4.期末余额		127,447,998.37	10,003,218.89		144,204.66	365,970.20		137,961,392.12
四、账面价值								
1.期末账面价值	480,089,803.11	107,012,817.83	19,535,808.28	218,375.94	1,359,679.52	9,623,877.92	6,002,765.47	623,843,128.07
2.期初账面价值	506,050,265.03	129,723,311.29	22,186,394.14	173,065.95	1,683,617.99	12,408,182.43	6,956,138.63	679,180,975.46

说明：房屋及建筑物的其他变动主要系处置及重分类至投资性房地产；固定资产受限制情况详见附注五、52。

(3). 暂时闲置的固定资产情况

√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	备注
运输设备	172,415.39	128,171.04	34,898.99	9,345.36	
机器设备	17,609,091.53	10,264,725.47	4,806,602.06	2,537,764.00	
合计	17,781,506.92	10,392,896.51	4,841,501.05	2,547,109.36	

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
运输设备	40,060.86
机器设备	682,438.88
合计	722,499.74

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2018年12月31日未办妥产权证书的账面原值136,145,022.14元、累计折旧46,328,798.47元、账面净值89,816,223.67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。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
运输设备	231,400.00	280,600.00	资产报废待处置
机器设备	2,612,222.95	2,904,434.41	资产报废待处置
办公设备	38,797.00	20,400.00	资产报废待处置
其他设备	49,370.00	50,670.00	资产报废待处置
合计	2,931,789.95	3,256,104.41	

其他说明：

无

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挖机技改项目	173,341.88	173,341.88		173,341.88		173,341.88
厦工工业园设备和工程款				1,284,457.94		1,284,457.94
厦工焦作二期厂房工程	31,458,295.31		31,458,295.31	25,432,347.19		25,432,347.19
厦工三重安装设备	21,367.52		21,367.52	274,751.01		274,751.01
工程机械智能电传控制系统产业化项目	4,150,838.10		4,150,838.10	739,831.99		739,831.99
轮挖机加工中心	330,665.57		330,665.57	267,417.71		267,417.71
合计	36,134,508.38	173,341.88	35,961,166.50	28,172,147.72		28,172,147.72



(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
挖机技改项目	360,000,000.00	173,341.88				173,341.88	92.82	92.82				自有及募集资金
厦工工业园设备和工程款	59,150,000.00	1,284,457.94	88,888.89	1,373,346.83			58.67	58.67				自有资金
厦工焦作二期厂房工程	497,350,000.00	25,432,347.19	6,062,223.12	20,150.00	16,125.00	31,458,295.31	6.33	6.33				自有资金
合计	916,500,000.00	26,890,147.01	6,151,112.01	1,393,496.83	16,125.00	31,631,637.19	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
挖机技改项目	173,341.88	安装项目终止

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、 油气资产

适用 不适用

20、 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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	317,800,944.36	16,942,382.87	1,653,972.08	336,397,299.31
2. 本期增加金额		430,675.19		430,675.19
(1) 购置		430,675.19		430,675.19
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额	646,961.83			646,961.83
(1) 处置				
(2) 其他减少	646,961.83			646,961.83
4. 期末余额	317,153,982.53	17,373,058.06	1,653,972.08	336,181,012.67
二、累计摊销				
1. 期初余额	51,766,235.36	13,765,369.30	1,201,588.55	66,733,193.21
2. 本期增加金额	6,495,186.89	1,342,289.40	155,102.92	7,992,579.21
(1) 计提	6,495,186.89	1,342,289.40	155,102.92	7,992,579.21
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额	140,472.14			140,472.14
(1) 处置				
(2) 其他减少	140,472.14			140,472.14
4. 期末余额	58,120,950.11	15,107,658.70	1,356,691.47	74,585,300.28
三、减值准备				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	259,033,032.42	2,265,399.36	297,280.61	261,595,712.39
2. 期初账面价值	266,034,709.00	3,177,013.57	452,383.53	269,664,106.10

说明：土地使用权其他变动系无形资产、投资性房地产的重分类。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产受限制情况详见附注五、52。

21、 开发支出

适用 不适用

22、 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	期末余额
厦门（泰安）汽车起重机有限公司	10,814,983.18	10,814,983.18

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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	期末余额
厦门（泰安）汽车起重机有限公司	10,814,983.18	10,814,983.18

说明：厦门（泰安）汽车起重机有限公司拟进行转让或清算，商誉全额计提减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	1,874,141.81	318,887.41	1,088,299.54		1,104,729.68
工装模具	3,204,595.15	807,692.30	1,387,786.03		2,624,501.42
监控系统	293,771.26		99,579.33		194,191.93
生产车间节能照明改造	1,912,644.56		421,629.71		1,491,014.85
库场地面硬化	63,055.07		63,055.07		
SAP-ERP 项目服务费	5,748,667.03		2,244,705.25		3,503,961.78
餐厅北钢结构库环氧地坪工程	116,246.90		55,798.51		60,448.39
涂装线积放链改制及喷漆室三套分管	544,145.24		128,034.24		416,111.00
厦工工业园技术中心大门智能化建设		38,793.10	19,396.55		19,396.55
设备搬迁费		2,382,249.15	437,034.74		1,945,214.41
合计	13,757,267.02	3,547,621.96	5,945,318.97		11,359,570.01

其他说明：

无

24、 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	116,811,367.21	28,218,352.28	2,734,947,757.20	420,419,349.68
内部交易未实现利润	4,040,298.70	1,006,657.84	16,777,024.89	2,891,685.56
可抵扣亏损				
固定资产减值	138,129.96	34,056.30	28,606,656.95	4,791,972.45
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	10,351,508.04	1,598,274.42	19,716,039.68	3,390,601.75
计税的政府补助	154,222,408.46	23,133,361.27	162,197,265.67	24,329,589.85
未实现损益	5,686,257.39	908,674.74	4,189,589.66	656,355.56
可抵扣亏损	189,517,954.30	32,648,532.68	653,022,443.97	101,561,095.05

未支付的工资及附加	5,102,387.88	971,774.73	18,739,808.13	3,103,295.94
预提运费、租金等费用	3,048,649.81	762,162.46	5,548,522.81	915,897.49
衍生金融负债的公允价值变动			375,176.62	93,794.16
合计	488,918,961.75	89,281,846.72	3,644,120,285.58	562,153,637.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,805,266.87	951,316.72		
合计	3,805,266.87	951,316.72		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,090,069,012.57	403,549,856.17
可抵扣亏损	2,053,247,173.52	1,532,903,805.08
合计	5,143,316,186.09	1,936,453,661.25

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		262,036,766.76	
2019 年	312,775.04	691,829.72	
2020 年	644,928,541.22	480,373,664.87	
2021 年	847,008,699.67	682,568,631.31	
2022 年	269,051,967.42	107,232,912.42	
2023 年	266,813,609.32		
2024 年及以后年度	28,735,641.35		
合计	2,056,851,234.02	1,532,903,805.08	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	3,001,500.00	19,999,500.00
预付工程款	395,882.17	1,622,678.04
预付房屋、设备款	2,046,397.73	4,733,493.50
合计	5,443,779.90	26,355,671.54

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,116,700,000.00	2,033,924,193.69
信用借款	240,000,000.00	716,002,477.00
质押借款	179,917,217.37	76,445,000.00
合计	2,536,617,217.37	2,826,371,670.69

说明：

(1) 关联方担保见附注十、5之(3)及附注十一、2之(2)。

(2) 信用借款年末数中，本公司向关联方厦门海翼集团财务有限公司借款余额 24,000.00 万元。

(3) 资产负债表日后至报告日已偿还金额 156,491.72 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性金融负债	3,115,800.71	375,176.62
其中：衍生金融负债	3,115,800.71	375,176.62

28、 衍生金融负债

适用 不适用

29、 应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	644,693,198.64	656,486,390.46
应付账款	699,846,138.12	918,399,857.90
合计	1,344,539,336.76	1,574,886,248.36

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(2). 应付票据列示

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	200,100,256.61	115,533,012.46
银行承兑汇票	444,592,942.03	540,953,378.00
合计	644,693,198.64	656,486,390.46

应付账款

(3). 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	677,573,774.88	894,589,000.03
工程款	4,375,234.69	6,062,421.53
设备款	3,098,717.47	5,816,416.83
运费	13,948,809.07	8,803,871.46
其他款	849,602.01	3,128,148.05
合计	699,846,138.12	918,399,857.90

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

30、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	347,515,024.90	367,538,037.51
预收股权款	50,000,000.00	
预收售房款	4,184,360.69	10,533,197.00
租金	13,604,655.33	14,732,142.53
合计	415,304,040.92	392,803,377.04

(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	账龄超过一年的金额	未偿还或结转的原因
客户一	64,350,000.00	29,700,000.00	尚未结算
客户二	13,578,401.33	13,578,401.33	尚未结算
客户三	32,865,000.00	11,737,500.00	尚未结算
客户四	23,646,551.73	10,000,000.00	尚未结算
合计	134,439,953.06	65,015,901.33	

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、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	28,923,083.26	184,676,596.42	187,872,171.59	25,727,508.09
二、离职后福利-设定提存计划	2,319,233.27	16,803,279.68	16,852,364.13	2,270,148.82
三、辞退福利	17,738,828.68	17,212,216.92	18,393,253.56	16,557,792.04
合计	48,981,145.21	218,692,093.02	223,117,789.28	44,555,448.95

(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	16,710,727.82	146,865,840.29	151,257,520.46	12,319,047.65
二、职工福利费	96,082.52	9,683,597.90	9,592,354.31	187,326.11
三、社会保险费	221,482.08	9,714,227.15	9,740,385.48	195,323.75
其中：医疗保险费	186,511.23	8,182,852.96	8,204,880.44	164,483.75
工伤保险费	23,313.90	696,389.63	699,143.53	20,560.00
生育保险费	11,656.95	834,984.56	836,361.51	10,280.00
四、住房公积金	279,766.85	13,440,708.08	13,473,754.93	246,720.00
五、工会经费和职工教育经费	11,615,023.99	4,972,223.00	3,808,156.41	12,779,090.58
合计	28,923,083.26	184,676,596.42	187,872,171.59	25,727,508.09

(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
离职后福利	2,319,233.27	16,803,279.68	16,852,364.13	2,270,148.82
1、基本养老保险	2,307,447.33	16,154,431.00	16,202,043.23	2,259,835.10
2、失业保险费	11,785.94	596,301.48	597,773.70	10,313.72
3、企业年金缴费		52,547.20	52,547.20	
4、其他				
合计	2,319,233.27	16,803,279.68	16,852,364.13	2,270,148.82

其他说明：

□适用 √不适用

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,150,944.17	10,053,115.80
企业所得税	6,500,982.74	14,623,661.79
个人所得税	106,108.52	430,737.15
城市维护建设税	428,710.44	200,534.49
教育费附加	321,612.80	162,133.67
房产税	1,301,795.52	1,331,112.56
土地使用税	4,646,969.90	4,782,775.46
其他税种	88,533.96	142,080.31
合计	24,545,658.05	31,726,151.23

其他说明：

无

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	2,996,635.62	4,163,809.92
应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85
其他应付款	217,318,326.45	237,459,749.10
合计	277,118,390.92	298,426,987.87

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 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
短期借款应付利息	2,996,635.62	4,163,809.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	56,803,428.85	56,803,428.85

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		618,701.47
计提三包服务费	37,575,731.11	57,071,267.81
计提售后服务费	6,594,636.27	3,413,839.54
房改维修基金（说明①）	17,596,184.53	17,533,880.94
住房货币化补贴（说明②）	13,049,090.20	13,049,090.20

保证金	56,729,529.66	51,112,388.57
其他	85,773,154.68	94,660,580.57
合计	217,318,326.45	237,459,749.10

说明:

- ① 系本公司以前年度根据出售职工住房收入的 20%提取。
 ② 系本公司以前年度根据住房货币化补贴的相关文件提取。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、 持有待售负债

适用 不适用

35、 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		5,000,000.00

其他说明:

无

36、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、 长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末数	利率	年初数	利率
保证借款	150,000,000.00	1.20%	155,000,000.00	1.20%
小计	150,000,000.00	1.20%	155,000,000.00	1.20%
减: 一年内到期的长期借款			5,000,000.00	1.20%
合计	150,000,000.00		150,000,000.00	

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提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、 长期应付款

总表情况

(1). 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
长期应付款	43,990,117.93	50,220,415.96

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

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	43,990,117.93	50,220,415.96

其他说明：

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。

专项应付款**(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	年末数	年初数
长期应付职工薪酬		
应付内部退养职工款	97,906,257.07	112,851,302.27
减：未确认融资费用	9,646,575.85	16,688,225.64
小计	88,259,681.22	96,163,076.63
减：一年内到期的辞退福利	16,321,890.07	16,352,163.63
合计	71,937,791.15	79,810,913.00

说明：根据本公司政策，本公司及部分子公司应向适用提前离职员工支付一定金额的工资及代其缴纳基本养老保险金，直至该员工达到法定退休年龄。

于资产负债表日，本公司应付内养职工款所采用的主要精算假设为：

项目	年末数
折现率	2.60%~3.37%
社会平均工资增长率	10.00%
最低工资增长率	8.70%
内部退养开始至法定退休年龄死亡率	0.00%

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、 预计负债

适用 不适用

42、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	244,791,194.51	4,455,000.00	22,070,634.05	227,175,560.46	受益期超过1年以上

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、4、政府补助。

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、 其他非流动负债

适用 不适用

44、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

适用 不适用

48、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 (1)	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 (2)	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益							
二、将重分类进损益的其	-1,817,813.72	-609,785.72			-609,785.72		-2,427,599.44

其他综合收益						
外币财务报表折算差额	-1,817,813.72	-609,785.72			-609,785.72	-2,427,599.44
其他综合收益合计	-1,817,813.72	-609,785.72			-609,785.72	-2,427,599.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、 专项储备

适用 不适用

50、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,741,562,899.38	-2,866,195,172.34
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	-2,741,562,899.38	-2,866,195,172.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-731,193,504.53	124,632,272.96
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,472,756,403.91	-2,741,562,899.38

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。

52、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,763,712,017.31	2,449,041,962.47	4,304,051,778.81	3,861,341,506.74
其他业务	74,185,199.69	54,913,485.17	144,513,693.10	109,317,802.83

(1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械产品	2,043,985,446.77	1,743,169,872.39	2,557,248,554.99	2,139,417,122.87
商业贸易产品	719,726,570.54	705,872,090.08	1,746,803,223.82	1,721,924,383.87
合计	2,763,712,017.31	2,449,041,962.47	4,304,051,778.81	3,861,341,506.74

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土石方机械	1,161,638,352.17	1,013,300,973.68	1,207,693,792.44	1,100,284,751.46
隧道掘进机械	400,492,694.15	288,892,157.44	800,644,658.96	578,464,840.07
其他工程机械	302,647,821.92	277,703,577.08	362,798,129.60	316,627,486.50
配件	150,316,176.62	134,030,340.92	161,437,888.57	128,084,968.38
材料及其他	748,616,972.45	735,114,913.35	1,771,477,309.24	1,737,879,460.33
合计	2,763,712,017.31	2,449,041,962.47	4,304,051,778.81	3,861,341,506.74

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,396,955,444.06	2,123,124,569.76	3,906,593,482.46	3,509,304,150.93
国外	366,756,573.25	325,917,392.71	397,458,296.35	352,037,355.81
合计	2,763,712,017.31	2,449,041,962.47	4,304,051,778.81	3,861,341,506.74

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,706,064.84	2,368,499.59
教育费附加	860,654.73	1,378,623.13
资源税		
房产税	6,576,644.21	7,652,228.11
土地使用税	6,734,591.26	7,235,543.14
车船使用税		
印花税	1,802,497.49	2,928,528.15
土地增值税		521,814.33
地方教育附加	575,318.16	892,282.79
其他	39,398.38	14,742.15
合计	18,295,169.07	22,992,261.39

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准见附注四、税项。

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后和三包服务费	26,546,793.00	50,796,456.83
人工费用	36,135,629.43	39,055,179.95
运输费	28,667,680.91	20,703,002.87
差旅费	11,052,146.01	14,145,887.13
其他销售费用	39,795,211.11	50,459,094.24
合计	142,197,460.46	175,159,621.02

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	70,473,882.21	63,526,331.49
折旧与摊销	17,220,819.88	24,494,634.41
其他管理费用	23,227,149.81	24,186,644.06
合计	110,921,851.90	112,207,609.96

其他说明：

无

56、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	27,844,941.80	29,823,598.56
材料费	9,430,435.60	6,337,910.86
折旧与摊销	7,257,247.43	8,504,150.82
其他管理费用	6,310,637.10	7,392,560.57
合计	50,843,261.93	52,058,220.81

其他说明：

无

57、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,157,676.03	81,664,854.65
利息收入	-7,568,747.32	-13,025,186.39
汇兑损益	-3,050,028.67	15,914,379.04
手续费及其他	3,435,880.99	3,589,864.01
债券利息支出		33,956,691.27
合计	134,974,781.03	122,100,602.58

其他说明：

无

58、 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	104,317,258.62	-41,275,520.76
二、存货跌价损失	22,141,843.87	3,682.26
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,013,850.94	680,906.99
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	173,341.88	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	127,646,295.31	-40,590,931.51

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、与资产相关的政府补助小计：	19,697,730.49	19,527,322.33
1、技改项目扶持资金	5,971,763.76	5,971,763.76
2、研发项目扶持资金	8,452,407.97	6,001,647.54
3、产业发展专项资金	79,804.68	85,604.68
4、技术创新发展资金	724,047.72	2,728,214.38
5、项目奖励金	4,406,081.40	4,676,467.01
6、纳税奖励金	63,624.96	63,624.96
二、与收益相关的政府补助小计：	24,506,151.86	32,493,028.60
1、福建省首台套智能制造装备补助		5,000,000.00
2、出口信用保险扶持资金	6,223,454.81	4,902,429.00
3、房产税退税	2,503,661.31	3,791,050.24
4、参与制订行业及地方标准资金	1,575,000.00	3,575,000.00
5、高新企业财政扶持资金	6,866,100.00	2,747,400.00
6、其他	7,337,935.74	12,477,149.36
三、扣缴税款手续费：	460,284.98	
合计	44,664,167.33	52,020,350.93

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十三、4、政府补助。

60、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	-2,225,157.24	2,620,563.36
处置长期股权投资产生的投资收益		93,910,530.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	593,800.00	

处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,669,203.93	26,832,470.25
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		5,842,412.81
合计	37,846.69	129,205,977.03

其他说明：

无

61、 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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	349,877.25	339,588.91
按公允价值计量的投资性房地产		

其他说明：

无

62、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有待售的非流动资产（处置组）处置利得（损失以“-”填列）	2,284,046.85	
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-979,243.05	101,542,443.45
在建工程处置利得（损失以“-”填列）		218,497.26
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		10,198,587.55
合计	1,304,803.80	111,959,528.26

其他说明：

无

63、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿金	16,765,232.57	57,504.03	16,765,232.57
无需支付的应付款项	3,589,158.54	777.08	3,589,158.54
债务重组利得	1,304,892.23		1,304,892.23
罚款收入	443,667.00	195,262.80	443,667.00
非流动资产毁损报废利得		818,539.92	
其他收入	1,544,369.78	1,288,240.43	1,544,369.78
合计	23,647,320.12	2,360,324.26	23,647,320.12

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	种类	本年计入损益的金额	上年计入损益的金额	计入损益的列报项目
一、与资产相关的政府补助小计：		19,697,730.49	19,527,322.33	
1、技改项目扶持资金	财政拨款	5,971,763.76	5,971,763.76	其他收益
2、研发项目扶持资金	财政拨款	8,452,407.97	6,001,647.54	其他收益
3、产业发展专项资金	财政拨款	79,804.68	85,604.68	其他收益
4、技术创新发展资金	财政拨款	724,047.72	2,728,214.38	其他收益
5、项目奖励金	财政拨款	4,406,081.40	4,676,467.01	其他收益
6、纳税奖励金	财政拨款	63,624.96	63,624.96	其他收益
二、与收益相关的政府补助小计：		24,506,151.86	32,493,028.60	
1、出口信用保险扶持资金	财政拨款	6,223,454.81	4,902,429.00	其他收益
2、房产税退税	财政拨款	2,503,661.31	3,791,050.24	其他收益
3、年度增产增销奖励	财政拨款	2,663,525.00		其他收益
4、三供一业补贴	财政拨款	2,131,000.00		其他收益
5、高新技术企业财政扶持资金	财政拨款	6,866,100.00	2,747,400.00	其他收益
6、省内首台套智能制造装备补助	财政拨款		5,000,000.00	其他收益
7、出口企业扶持基金	财政拨款	3,300.00	88,558.05	其他收益
8、2017年扶持商贸企业专项经费	财政拨款	281,000.00		其他收益
9、参与制订行业及地方标准资金	财政拨款	1,575,000.00	3,575,000.00	其他收益
10、纳税奖励金	财政拨款	480,000.00	50,000.00	其他收益
11、其他	财政拨款	1,779,110.74	12,338,591.31	其他收益
合计		44,203,882.35	52,020,350.93	

其他说明：

适用 不适用

64、 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	63,156.85	1,654,494.86	63,156.85
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	1,358,231.71		1,358,231.71
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000.00	
罚款支出	21,070.23	22,133.20	21,070.23
赔偿金		1,916,650.43	
出售债权损失		5,661,992.07	
其他	1,523,361.88	1,048,695.48	1,523,361.88
合计	2,965,820.67	10,304,966.04	2,965,820.67

其他说明：

无

65、 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,600,813.87	35,928,430.13
递延所得税费用	473,827,083.39	64,029,061.54
合计	498,427,897.26	99,957,491.67

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年发生额
利润总额	-183,898,855.82	319,559,581.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-45,974,713.96	79,889,895.36
子公司适用不同税率的影响	-9,301,781.52	-22,219,074.90
调整以前期间所得税的影响	-563,443.44	-485,605.15
非应税收入的影响		
权益法核算的合营企业和联营企业损益	497,446.13	-727,070.13

非应税收入的影响	148,450.00	-70,455.29
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-312,794,224.39	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,497,487.52	7,847,144.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	936,529.49	-882,486.54
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	871,360,709.31	41,490,887.96
研究开发费加成扣除的纳税影响	-7,378,561.88	-4,885,744.09
所得税费用	498,427,897.26	99,957,491.67

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	26,115,336.21	79,112,877.72
收到保证金	14,323,584.47	39,989,341.62
收到利息收入	6,403,925.48	13,025,186.39
收到备用金还款	754,957.29	2,519,670.33
收到保险理赔款	934,321.44	42,645,151.60
收航控捷易（厦门）机器人科技有限公司往来款	682,958.74	37,376,040.00
收回其他	29,039,137.92	18,254,797.50
合计	78,254,221.55	232,923,065.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	23,190,944.66	28,250,972.88
支付运费	28,223,298.93	20,510,765.89
支付差旅费	13,591,252.03	18,168,543.06
支付出口费用	11,099,633.26	11,231,066.62
支付仓储保管费	2,952,010.93	9,311,492.91

支付招待费	3,413,358.36	5,963,892.15
支付广告费与宣传费	2,637,277.83	5,459,585.41
支付展览费和会务费	1,443,238.31	2,353,078.30
土地返还款	12,829,173.97	
支付其他费用	71,247,484.35	62,552,741.28
合计	170,627,672.63	163,802,138.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回前期缴纳的购买土地款		
收回前期支付的购买土地款	16,998,000.00	
合计	16,998,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付固定资产处置费用	2,924,433.79	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现收款	80,000,000.00	
信用证贴现收款	94,699,763.64	
合计	174,699,763.64	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付海翼融资售后回租款项		113,364,991.76
支付融资租赁利息		3,833,995.00
短期借款手续费		75,075.00
合计		117,274,061.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-682,326,753.08	219,602,089.77
加：资产减值准备	127,646,295.31	-40,590,931.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,781,092.25	71,411,423.53
无形资产摊销	7,992,579.21	9,955,487.03
长期待摊费用摊销	5,945,318.97	6,652,139.41
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）	-1,304,803.80	-111,934,656.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,156.85	811,083.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-349,877.25	-339,588.91
财务费用（收益以“-”号填列）	119,286,186.05	162,254,915.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,846.69	-129,205,977.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	472,871,790.77	66,058,091.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	951,316.72	-992,045.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,230,064.89	4,533,831.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	750,909,381.87	246,664,677.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-334,647,425.10	40,695,749.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	477,550,347.19	545,576,288.64
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	364,235,520.02	334,698,958.79
减：现金的期初余额	334,698,958.79	439,658,530.89
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	29,536,561.23	-104,959,572.10

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,235,520.02	334,698,958.79
其中：库存现金	115,935.84	84,271.41
可随时用于支付的银行存款	363,918,341.02	334,388,278.78
可随时用于支付的其他货币资金	201,243.16	226,408.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	364,235,520.02	334,698,958.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

70、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	28,082,534.38	保证金
货币资金-其他货币资金	23,198,936.90	职工住房房改基金专项存款
应收票据		
存货		
固定资产	230,703,428.35	诉讼保全担保
无形资产	17,762,079.73	诉讼保全担保
投资性房地产-房屋建筑物	2,211,581.31	诉讼保全担保

合计	301,958,560.67
----	----------------

其他说明：

无

71、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,547,606.12
其中：美元	1,482,515.55	6.8632	10,174,800.71
欧元	226,400.80	7.8473	1,776,634.99
港币	83.52	0.8762	73.18
日元	122.05	0.0619	7.55
阿联酋迪拉姆	570,762.26	1.8679	1,066,126.83
埃塞俄比亚比尔	244,459.34	0.2435	59,525.85
巴西雷亚尔	513,415.58	1.7721	909,823.74
白俄罗斯卢布	12,261,910.42	0.0986	1,209,024.37
加拿大元	69,786.01	5.0381	351,588.90
应收账款			198,168,755.68
其中：美元	26,949,950.13	6.8632	184,962,897.72
欧元	126,089.75	7.8473	989,464.09
加拿大元	49,103.09	5.0381	247,386.27
巴西雷亚尔	6,754,137.80	1.7721	11,969,007.60
长期借款			
其他应收款			554,265.24
其中：美元	1,540.00	6.8632	10,569.33
欧元	623,500.00	0.2435	151,822.25
港币	169,859.48	1.8679	317,280.52
巴西雷亚尔	3,318.29	1.7721	5,880.34
白俄罗斯卢布	696,884.41	0.0986	68,712.80
应付账款			30,142,054.59
其中：美元	622,710.91	6.8632	4,273,789.54
欧元	37,778.07	7.8473	296,455.85
埃塞俄比亚比尔	103,417.23	0.2435	25,182.10
澳门元	3,665.00	4.8250	17,683.63
巴西雷亚尔	109,361.43	1.7721	193,799.39
其他应付款			3,369,691.85
其中：美元	337,604.98	6.8632	2,317,050.50
欧元	24,351.69	7.8473	191,095.02
阿联酋迪拉姆	27,781.98	1.8679	51,893.96
埃塞俄比亚比尔	1,449,953.41	0.2435	353,063.66

白俄罗斯卢布	259,267.00	0.0986	25,563.73
--------	------------	--------	-----------

其他说明：

无

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

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用



4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团构成

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
长沙厦工机械销售有限责任公司	长沙	长沙	贸易	100.00		投资设立
西安厦工机械设备销售有限责任公司	西安	西安	贸易	100.00		投资设立
杭州厦工机械销售有限责任公司	杭州	杭州	贸易	100.00		投资设立
厦工机械(巴西)有限公司	巴西	巴西	贸易	80.00	20.00	投资设立
济南厦工机械销售有限责任公司	济南	济南	贸易	100.00		投资设立
沈阳先锋工程机械销售有限公司	沈阳	沈阳	贸易	100.00		投资设立

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



(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
厦门厦工中铁重型机械有限公司	49.00	48,353,274.78	68,600,000.00	109,895,036.39
厦门海翼厦工金属材料有限公司	49.00	1,486,112.72		30,700,959.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
厦门厦工中铁重型机械有限公司	765,199,699.79	40,497,799.59	805,697,499.38	581,421,914.91		581,421,914.91	674,873,258.45	43,144,844.09	718,018,102.54	452,422,670.68		452,422,670.68
厦门海翼厦工金属材料有限公司	80,541,455.98	3,955,021.14	84,496,477.12	21,841,457.86		21,841,457.86	128,555,742.31	6,112,737.84	134,668,480.15	75,046,343.99		75,046,343.99



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	400,537,413.55	98,680,152.61	98,680,152.61	208,327,994.98	800,662,878.61	191,193,002.97	191,193,002.97	32,669,588.83
厦门海翼厦工金属材料有限公司	390,481,096.93	3,032,883.10	3,032,883.10	59,042,010.40	1,013,399,498.12	5,048,774.97	5,048,774.97	-35,454,130.82

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

①该公司原为被吸收合并公司的被投资单位，于 2009 年 10 月 31 日吸收合并后本公司持有其 45% 的股份。

②根据本公司与北京市软银科技开发有限责任公司（以下简称北京软银科技公司）签订的《合作协议》，本公司与北京软银科技公司共同出资设立厦门厦工装备制造有限公司（以下简称厦工装备公司），注册资本为人民币 300 万元。其中，本公司以货币出资人民币 60 万元，占 20% 股权；北京软银科技公司以货币出资人民币 240 万元，占 80% 股权。

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司
流动资产	120,852,222.87	167,241,375.77
非流动资产	4,634,728.64	4,080,682.20
资产合计	125,486,951.51	171,322,057.97
流动负债	112,924,117.16	155,419,207.14
非流动负债	360,000.00	
负债合计	113,284,117.16	155,419,207.14
净资产	12,202,834.35	15,902,850.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,202,834.35	15,902,850.83
按持股比例计算的净资产份额	5,125,190.43	6,679,197.35
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,125,190.43	6,679,197.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	2,082,674.97	1,636,277.41
净利润	-3,700,016.48	-1,903,966.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,700,016.48	-1,903,966.56
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

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

(1) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、提供担保、缩短信用期或取消信用期、诉讼等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中,欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 17.63% (2017 年: 16.56%); 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 90.03% (2017 年: 88.73%)。

(2) 流动性风险

项目	年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债:					
短期借款	2,536,617,217.37	2,575,110,531.20	2,575,110,531.20		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,115,800.71	3,115,800.71	3,115,800.71		
应付票据及应付账款	1,344,539,336.76	1,344,539,336.76	1,344,539,336.76		
其他应付款	277,118,390.92	277,118,390.92	277,118,390.92		
长期借款	150,000,000.00	161,282,000.00		5,116,666.67	156,165,333.33
财务担保	108,063,801.37	108,063,801.37	108,063,801.37		
金融负债和或有负债合计	4,419,454,547.13	4,469,229,860.96	4,307,947,860.96	5,116,666.67	156,165,333.33

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

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

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

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

项目	年初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债：					
短期借款	2,826,371,670.69	2,874,462,711.91	2,874,462,711.91		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	375,176.62	375,176.62	375,176.62		
应付票据及应付账款	1,574,886,248.36	1,574,886,248.36	1,574,886,248.36		
其他应付款	298,426,987.87	298,426,987.87	298,426,987.87		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	5,054,904.11	5,054,904.11		
长期借款	150,000,000.00	162,927,452.05		5,175,068.49	157,752,383.56
财务担保	65,352,389.51	65,352,389.51	65,352,389.51		
金融负债和或有负债合计	4,920,412,473.05	4,981,485,870.43	4,818,558,418.38	5,175,068.49	157,752,383.56

说明：一年内到期的非流动负债系一年内到期的长期借款。

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

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

汇率风险

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

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

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

本公司年末外币金融资产和外币金融负债列示见附注项目注释五、53。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标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 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 100.74%（2017 年 12 月 31 日：88.88%）。

十一、公允价值的披露

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	3,805,266.87			3,805,266.87
1. 交易性金融资产	3,805,266.87			3,805,266.87
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	3,805,266.87			3,805,266.87
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,805,266.87			3,805,266.87
(五) 交易性金融负债	3,115,800.71			3,115,800.71
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	3,115,800.71			3,115,800.71
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	3,115,800.71			3,115,800.71
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

厦门海翼集团有限公司设立于 2006 年 5 月 29 日，主要经营业务为：1、经营、管理授权范围内的国有资产；2、从事工程机械、交通运输设备、电子等机电产品的

制造、销售和对外贸易，对相关产业进行投资、控股、参股；3、为所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业管理等服务；4、从事相关产业新产品及高新技术的研究开发，转让研究成果，提供相应的技术服务；5、提供企业管理、投资政策等方面的咨询服务；6、为所投资企业提供财务支持、贷款担保和发行债券担保；7、房地产开发、经营与管理；8、从事其他国家禁止或限定经营外的业务。母公司的法定代表人为张振斌。

本企业最终控制方是厦门市国有资产管理监督委员会。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本无变化。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

重要的合营和联营企业情况见附注七、2。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门厦工重工有限公司	非控股股东
厦门银华机械有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼资产管理有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼地产有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼投资有限公司	同一控股股东的子公司
厦门厦工桥箱有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼融资租赁有限公司	同一控股股东的子公司
厦门厦工重工钢结构有限公司	非控股股东的子公司
福建省开诚机械有限公司（说明①）	非控股股东的子公司
厦门金龙汽车物流有限公司	同一控股股东的子公司的子公司

厦工楚胜(湖北)专用汽车制造有限公司(说明②)	同一控股股东的子公司的子公司
厦门海翼汽车工业城开发有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
海翼置业(三明)发展有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
厦门创程资产管理有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
厦门厦工服务有限公司	本公司投资的公司
厦门海翼集团财务有限公司	本公司参股公司及同一控股股东的子公司
厦门厦工协华机械有限公司	联营企业
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	联营企业
厦工(三明)传动技术有限公司	本公司子公司的联营企业
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

说明①：福建省开诚机械有限公司曾用名福建三明三重铸锻有限公司，原系厦门厦工重工有限公司的全资子公司，2018年10月引入外部股东温州市开诚机械有限公司增资后更名，增资后厦门厦工重工有限公司的持股比例稀释至30%，不再享有控制权。

说明②：厦工楚胜(湖北)专用汽车制造有限公司于2019年1月29日更名为湖北楚胜汽车有限公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工桥箱有限公司	采购商品	140,566,418.75	159,470,956.51
福建省开诚机械有限公司	采购商品	1,318,126.89	
接受劳务	—	251,763.69	
厦门海翼国际贸易有限公司	采购商品	5,648.22	
厦门银华机械有限公司	采购商品	31,335,712.96	40,325,877.43
厦门厦工协华机械有限公司	采购商品	3,366,740.07	5,225,350.74
厦门海翼物流有限公司	采购商品	249,046.18	283,279.19
厦门海翼物流有限公司	接受劳务	11,163,042.93	23,565,017.59
厦门厦工重工有限公司	采购商品	282,051.28	1,068,568.38
厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品	3,931,549.25	5,237,860.35
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务	10,709,367.87	3,389,405.84
厦工(三明)传动技术有限公司	采购商品	4,314,685.27	3,707,618.43
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	采购商品	2,082,674.92	1,636,277.41
厦工楚胜(湖北)专用汽车制造有限公司	采购商品	170,940.17	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门厦工协华机械有限公司	销售商品	1,979,726.60	3,405,942.45



福建省开诚机械有限公司	销售商品	2,188,205.02	4,443,339.94
厦门银华机械有限公司	销售商品	1,126,322.50	21,098.85
厦门海翼国际贸易有限公司	销售商品		24,052,675.39
厦门厦工重工有限公司	销售商品	4,263,988.65	2,314,220.70
厦门厦工重工有限公司	提供劳务		129,543.88
海翼置业(三明)发展有限公司	提供劳务		841.82
厦门厦工桥箱有限公司	销售商品	58,634.79	277,486.25
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	销售商品		314,286.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
厦门金龙汽车物流有限公司	房屋建筑物	4,571,428.56	4,571,428.56
厦门厦工桥箱有限公司	房屋建筑物	256,440.00	255,110.40
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	房屋建筑物	78,909.54	81,904.77
海翼置业(三明)发展有限公司	房屋建筑物	16,761.90	17,142.84
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物	13,714.28	13,714.28
厦工(三明)传动技术有限公司	房屋建筑物	5,714.29	5,714.29

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
厦门海翼资产管理有限公司	房屋建筑物	313,430.93	450,456.76

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦门海翼集团有限公司	300,000,000.00	2017-2-16	2020-2-17	否
厦门海翼集团有限公司	480,000,000.00	2018-10-29	2019-10-25	否
厦门海翼集团有限公司	370,000,000.00	2018-5-31	2019-5-30	否
厦门海翼集团有限公司	100,000,000.00	2018-10-19	2019-9-29	否
厦门海翼集团有限公司	644,000,000.00	2017-7-7	2019-5-26	否
厦门海翼集团有限公司	150,000,000.00	2015-11-27	2025-11-26	否
厦门海翼集团有限公司	200,000,000.00	2018-1-22	2019-1-21	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	2,500,000.00	2018-1-5	2018-1-12	本公司控股子公司厦门海翼金属材料有限公司由于经营业务需要，厦门海翼国际贸易有限公司本年向其提供无息短期周转资金累计发生金额 2,000 万元，年末无余额。
厦门海翼国际贸易有限公司	15,000,000.00	2018-4-17	2018-4-18	
厦门海翼国际贸易有限公司	2,500,000.00	2018-4-17	2018-4-20	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门海翼资产管理有限公司	房产	6,220,500.00	6,113,000.00
厦门海翼投资有限公司	厦门创翼德晖股权投资合伙企业（有限合伙）10%的财产份额		34,182,470.25
厦门海翼投资有限公司	厦门海翼融资租赁有限		247,350,495.00

	公司 35%的股权		
厦门厦工重工有限公司	厦门厦工桥箱有限公司 100%的股权		227,151,800.00
厦门厦工重工有限公司	转让厦工工业园 C 北地块 及地上固定资产		330,829,007.16
厦门创程资产管理有限公司	经销商的债权		216,788,100.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	252.96 万元	316.79 万元

本公司本年关键管理人员 14 人，上年关键管理人员 18 人。

关联方存贷款业务

① 关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	存款余额	本期利息收入	上期利息收入
厦门海翼集团财务有限公司	242,156,564.49	3,912,929.81	6,626,054.77

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	上期利息支出
厦门海翼集团财务有限公司	240,000,000.00	14,229,909.28	20,350,888.06

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
短期借款	厦门海翼集团财务有限公司	1,098,290,000.00	513,445,000.00	经股东会审议批准
往来款利息	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	1,404,233.39	1,502,726.02	经董事会审议批准

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

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	福建省开诚机械有限公司	354,614.92		354,614.92	
应收账款	福建省开诚机械有限公司	2,255,553.87		3,598,088.03	
应收账款	厦门厦工重工有限公司	1,180,737.45		1,015,454.67	
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
其他应收款	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	112,623,960.05		117,623,960.00	
预付账款	厦门银华机械有限公司	777,837.60		1,720,794.00	
应收账款	厦门银华机械有限公司	72,174.77		66,794.97	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	厦门海翼物流有限公司	2,567,729.41	1,568,315.70
其他应付款	厦门海翼物流有限公司	1,466,584.19	1,464,374.19
其他应付款	厦门厦工服务有限公司	89,162.43	89,162.43
预收款项	厦门海翼融资租赁有限公司	174,001.46	
其他应付款	厦门海翼融资租赁有限公司		288,678.80
应付账款	厦门金龙汽车物流有限公司	11,180,031.78	7,218,103.66
其他应付款	厦门金龙汽车物流有限公司	420,000.00	400,000.00
应付账款	厦门厦工协华机械有限公司	3,694,952.40	3,354,484.10
应付票据	厦门厦工协华机械有限公司	1,525,618.96	
应付账款	厦门厦工重工有限公司	7,248,491.05	9,594,590.69
其他应付款	厦门厦工重工有限公司	3,765,481.74	618,701.47
应付票据	厦门银华机械有限公司	13,575,089.01	18,871,684.84
应付账款	厦门银华机械有限公司	6,460,370.93	18,786,531.88
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	厦门厦工重工钢结构有限公司	33,000.00	183,387.65
预收款项	厦门海翼资产管理有限公司	4,393,400.00	
其他应付款	厦门海翼资产管理有限公司	1,454,900.00	1,454,900.00
其他应付款	厦门创程资产管理有限公司	38,672,086.16	
应付账款	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司		1,901,138.30
应付票据	厦门厦工桥箱有限公司	32,415,000.00	35,773,000.00
应付账款	厦门厦工桥箱有限公司	17,166,183.70	37,423,548.10
预收账款	厦门海翼集团有限公司	50,000,000.00	10,533,197.00
应付票据	厦工(三明)传动技术有限公司	145,819.11	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用



2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

未决诉讼或仲裁

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司大额未决诉讼或仲裁及其截止报告日进展情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日 案件进展情况	年末应收款项余 额	抵押物、保全财 产价值	债务重组折让 本金
厦门厦工机械股份有限公司	内蒙古厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	244,896,667.36	9,885,749.24	执行中	224,710,425.49	129,151,352.41	91,938,170.03
厦门厦工机械股份有限公司	长春市厦工顺达机械有限公司，通化市顺达工程机械配件有限公司，通化市顺达机械设备有限公司，白山市顺达工程机械销售有限公司，松原市厦工顺达机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	261,295,856.00	116,745,275.00	一审判决	239,760,804.15	5,558,747.33	—
厦门厦工机械股份有限公司	西安市荣辉工贸有限公司、陕西荣辉厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	78,312,681.31	50,410,588.37	执行中	84,416,738.99	3,294,853.38	—
厦门厦工机械股份有限公司	兰州荣辉机械设备有限公司、甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,266,613.44	24,804,753.13	二审审理中	48,814,144.15	441,678.06	—
厦门厦工机械股份有限公司	郑州厦工机械有限公司、金华厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	55,933,594.73	13,891,207.78	执行中	56,216,796.29	15,704,374.99	—
厦门厦工机械股份有限公司	新疆厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	154,589,453.41	51,132,864.33	执行中	132,651,503.55	3,342,473.50	—
厦门厦工机械股份有限公司	合肥润通工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	148,237,152.48	59,826,979.09	一审审理中	130,984,345.40	9,134,956.60	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北润达工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	145,921,579.17	51,595,054.19	一审审理中	134,826,964.29	1,020,771.13	—
厦门厦工机械股份有限公司	银川逐鹿工程机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	119,475,051.45	38,619,992.80	执行和解	119,438,875.57	4,143,178.64	—
厦门厦工机械股份有限公司	宁夏德辰恒通贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,269,784.18	6,825,703.17	执行中	7,269,784.18	959,893.60	—



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	沈阳阳升厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	91,534,985.92	55,959,971.40	一审判决	77,519,126.32	6,091,843.32	—
厦门厦工机械股份有限公司	北京天力同晖贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	92,104,835.82	2,689,461.21	执行中	80,677,269.81	782,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	广西鑫世达机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,880,080.01	10,257,980.86	执行中	83,792,469.26	95,712,789.88	—
厦门厦工机械股份有限公司	安阳市友邦工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	82,334,862.96	14,392,317.55	执行中	73,601,501.62	1,389,741.92	—
厦门厦工机械股份有限公司	四川杰力机械设备有限公司、贵州杰力厦工机械设备有限公司、山西杰力设备有限公司、山西杰力厦工机械设备有限公司、四川杰力西博工程机械有限公司、四川杰力和诚工程机械有限公司、山西杰力西博机械设备有限公司、大同市厦工机械销售有限责任公司、贵州厦工机械销售服务有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	438,817,488.51	—	调解	363,140,159.53	187,365,719.97	171,583,083.00
厦门厦工机械股份有限公司	西宁夏工商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	76,590,769.05	22,089,292.89	执行中	75,054,113.13	2,193,739.27	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖南盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	75,723,012.62	22,783,899.50	执行和解	62,777,028.34	11,795,155.59	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南祥野工程机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	72,691,234.73	8,495,450.02	执行中	69,743,770.57	1,345,480.41	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖南省三惠机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	83,881,332.71	9,105,169.32	调解	70,653,101.58	35,934,673.63	—
厦门厦工机械股份有限公司	济南百世工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	43,166,664.28	5,009,698.35	执行中	62,312,542.33	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	杭州之厦贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	67,561,093.24	20,742,272.82	调解	44,756,158.51	9,591,750.98	—
厦门厦工机械股份有限公司	烟台圣鸿机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	64,813,509.31	26,012,854.79	执行中	64,397,763.88	—	—



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日 案件进展情况	年末应收款项余 额	抵押物、保全财 产价值	债务重组折让 本金
厦门厦工机械股份有限公司	河南中远工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	68,837,453.46	29,791,900.48	调解	6,543,731.48	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	鹰潭厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	67,786,027.14	10,573,207.74	二审判决	56,638,146.25	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	杭州厦鑫工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,291,530.81	21,332,052.20	执行中	53,175,317.40	12,401,471.39	—
厦门厦工机械股份有限公司	辽宁厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	54,926,669.88	11,195,051.31	执行中	48,153,742.91	37,423,478.50	13,008,298.30
厦门厦工机械股份有限公司	河南省厦工机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	49,784,032.84	33,051,660.01	执行中	37,317,198.66	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	四川巨凯工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	42,876,066.71	3,908,462.43	15,726,066.71
厦门厦工机械股份有限公司	运城市华友物贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,094,919.92	24,490,738.16	二审审理中	39,905,104.91	4,187,203.71	—
厦门厦工机械股份有限公司	徐州瑞高工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,671,834.34	23,563,692.78	执行中	40,801,103.27	3,510,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	河北厦工工程机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	40,932,127.71	28,818,829.54	执行中	39,936,027.71	3,047,239.35	—
厦门厦工机械股份有限公司	陕西泰和工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	39,140,232.46	18,856,097.82	调解	24,409,952.62	11,975,628.81	15,264,660.94
厦门厦工机械股份有限公司	陕西厦工工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	44,041,307.31	18,635,602.89	一审审理中	42,450,167.18	1,988,859.80	—
厦门厦工机械股份有限公司	甘肃中海龙物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,009,022.99	15,184,747.86	二审审理中	29,069,390.99	183,189.85	—
厦门厦工机械股份有限公司	山东润海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	33,148,603.44	14,616,987.30	二审审理中	29,548,733.49	3,087,388.83	—
厦门厦工机械股份有限公司	山东黄河物资总公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,231,822.62	14,543,694.14	二审审理中	30,234,702.59	7,408,203.43	—
厦门厦工机械股份有限公司	赤峰柳厦商贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,957,517.96	11,269,540.28	执行中	28,511,104.14	895,761.84	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛瑞鑫达机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,578,235.02	22,142,891.81	二审审理中	27,594,311.06	2,513,179.63	—



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	年末应收款项余额	抵押物、保全财产价值	债务重组折让本金
厦门厦工机械股份有限公司	邹城市航天工程汽车修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	28,567,238.15	15,827,999.00	执行中	27,822,821.15	3,610,690.68	—
厦门厦工机械股份有限公司	南通鼎诚机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	24,675,029.85	10,447,905.80	执行和解	18,934,162.98	5,100,357.45	7,000,000.00
厦门厦工机械股份有限公司	唐山圣通机械设备销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,634,296.70	1,630,238.88	执行中	19,912,722.26	1,715,465.78	—
厦门厦工机械股份有限公司	凉山州天建工程机械有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,069,745.50	7,609,669.42	执行中	21,069,294.50	220,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	烟台天宏厦工机械销售修理有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	23,673,158.14	12,995,170.92	调解	14,945,620.00	844,876.61	7,101,947.45
厦门厦工机械股份有限公司	邯郸市北方工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,008,253.76	16,744,495.54	调解	12,236,165.94	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	北京鼎正机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,434,928.20	837,301.28	执行中	14,434,928.20	3,737,800.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	临沂旺力工程机械成套设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	13,371,094.00	486,708.00	执行中	12,755,297.93	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	徐州斯劳克工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,012,448.80	1,081,120.40	执行中	11,942,448.80	1,550,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖州杭力工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	12,555,707.24	5,240,791.60	执行中	11,500,560.34	3,143,713.39	—
厦门厦工机械股份有限公司	平顶山市神力农机工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	11,735,638.36	1,999,752.78	执行中	10,947,002.26	6,219,900.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,390,653.50	5,670,906.82	执行和解	7,705,917.45	43,809.38	—
厦门厦工机械股份有限公司	朔州市厦源工程机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	14,888,580.00	2,156,960.81	调解	2,832,464.00	921,127.92	2,175,500.00
厦门厦工机械股份有限公司	营口亿海工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,932,873.84	2,441,644.99	执行中	9,745,051.91	1,637,220.60	—
厦门厦工机械股份有限公司	江西盛扬机电设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	11,233,879.61	1,791,472.64	执行和解	4,528,850.98	548,212.00	—
厦门厦工机械	吉林市日进工程机械经销有限公司	买卖合	厦门市思明	12,843,344.46	5,593,371.00	执行中	8,190,296.68	2,353,676.93	—



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日 案件进展情况	年末应收款项余 额	抵押物、保全财 产价值	债务重组折让 本金
股份有限公司		同纠纷	区人民法院						
厦门厦工机械股份有限公司	大连和信厦工机械销售服务有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,196,808.16	3,630,460.34	执行中	8,759,042.45	4,169,862.35	—
厦门厦工机械股份有限公司	临沂海雅特贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,194,558.61	5,723,890.22	执行中	9,194,558.61	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	十堰市建嘉工贸有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,667,471.51	2,978,877.21	执行中	8,563,983.61	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	南京凯而达康机械实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	7,897,325.26	379,071.61	执行中	8,462,686.15	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	湖北厦工工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	22,059,417.14	28,988,142.81	调解	2,787,570.45	6,563,662.31	—
厦门厦工机械股份有限公司	天水鸿宇机械设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	6,698,851.91	4,188,414.59	执行中	4,550,683.95	1,032,102.42	—
厦门厦工机械股份有限公司	迁安市华北工程机械配件有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	7,127,372.62	5,561,177.53	一审判决	4,190,093.22	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	天津市厦工机械销售有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	4,271,078.00	25,626.00	执行中	3,798,661.84	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	怀化丰源物资有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	3,647,713.38	145,908.54	执行中	3,647,713.38	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	青岛卡松工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,935,512.01	399,011.80	二审裁定	3,087,537.49	1,832,530.00	—
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	11,718,055.21	8,181,944.79	执行中	3,278,055.21	7,295,895.32	—
厦门厦工机械股份有限公司	哈密市飞越机电设备有限责任公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	2,545,659.78	56,513.00	执行中	2,545,659.78	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	常熟市中联机械设备贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	1,835,767.00	190,002.00	执行中	1,128,767.00	—	—
厦门厦工机械股份有限公司	重庆长江海之宇机械工程设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	42,708,991.04	25,576,010.57	一审审理中	40,638,303.96	8,000,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	济南百世工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,761,791.49	7,308,253.51	执行中	62,312,542.33	—	—



原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日 案件进展情况	年末应收款项余 额	抵押物、保全财 产价值	债务重组折让 本金
厦门厦工机械股份有限公司	长春市桥联工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	21,434,349.88	4,034,776.40	执行和解	20,904,513.46	7,275,483.21	—
厦门厦工机械股份有限公司	福州柯迪工业设备有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,314,806.02	1,993,082.38	调解	1,819,984.42	3,255,977.64	—
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	二审审理中	19,987,980.14	15,187.86	—
北京厦工机械销售有限责任公司	南宁世达行机械设备有限公司	买卖合同纠纷	福建省高级人民法院	107,051,539.00	26,016,729.00	一审审理中	107,096,984.11	82,137,180.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	南京晟辉元工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	19,927,980.93	6,822,712.61	一审审理中	18,273,422.93	1,715,000.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	贵阳易租购科技有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	9,309,537.18	834,868.40	执行中	10,726,876.32	21,187,600.00	—
厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	8,692,255.49	868,469.83	一审审理中	8,713,908.49	6,798,774.73	—

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

单位：元 币种：人民币

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	RMB	60,000,000.00	2018.02.08-2019.02.10	国内信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	20,000,000.00	2018.04.17-2019.02.15	国内信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	93,720.00	2018.12.19-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	61,050.00	2018.12.19-2019.02.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	160,875.00	2018.12.12-2019.04.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	490,490.89	2018.06.12-2020.03.05	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	490,490.89	2018.06.26-2019.05.05	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	90,082.81	2018.12.12-2019.02.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	91,338.94	2018.09.28-2018.11.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	17,936,768.79	2018.04.25-2019.04.25	国内信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	608,477.60	2018.09.18-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	397,963.70	2018.09.07-2018.11.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	50,586,900.00	2018.08.02-2019.05.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	3,132,800.00	2018.08.02-2019.02.24	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	101,200.00	2018.07.16-2018.10.15	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	1,209,600.00	2018.04.03-2018.12.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	288,000.00	2018.04.03-2018.11.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	534,100.00	2018.02.06-2018.10.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	6,107,200.00	2018.01.16-2018.08.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	JPY	2,251,200.00	2018.01.16-2018.12.14	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	3,050,000.00	2018.09.27-2019.03.26	出口发票 贴现融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	1,950,000.00	2018.09.27-2019.02.26	出口发票 贴现融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,900,000.00	2018.12.14-2019.06.12	出口发票 贴现融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	4,100,000.00	2018.12.14-2019.05.29	出口发票 贴现融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	7,700,000.00	2018.12.21-2019.06.19	出口发票 贴现融资
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	29,100.00	2018.08.01-2019.10.23	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	13,859.00	2018.12.17-2019.12.27	保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	21,150.00	2018.10.15-2019.01.03	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	21,150.00	2018.10.15-2019.02.07	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	30,220.75	2018.09.28-2018.12.31	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	5,688.59	2018.10.11-2018.12.21	进口信用证

厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	55,500.00	2018.11.07-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	4,854.96	2018.11.07-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	4,706.72	2018.10.19-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	77,520.00	2018.11.29-2019.01.18	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	6,678.00	2018.10.15-2018.12.31	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	7,029.00	2018.10.16-2018.12.04	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	6,241.50	2018.11.05-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	102,841.25	2018.10.25-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	5,242.85	2018.10.15-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	112,500.00	2018.10.25-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	112,500.00	2018.11.16-2019.02.20	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	58,831.69	2018.10.29-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	4,601.25	2018.10.25-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	126,000.00	2018.12.04-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	126,750.00	2018.10.26-2019.01.31	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	3,398.25	2018.10.19-2018.12.01	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	67,830.79	2018.09.11-2018.11.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	1,042.97	2018.10.16-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	6,791.16	2018.10.17-2018.12.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	175,000.00	2018.11.22-2019.02.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	180,825.00	2018.11.06-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	109,513.23	2018.10.19-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	201,958.40	2018.09.25-2019.01.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	102,540.69	2018.09.12-2018.11.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	212,501.25	2018.10.19-2019.01.30	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	232,320.00	2018.11.30-2019.02.28	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	242,400.00	2018.09.28-2018.11.21	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	243,728.20	2018.11.27-2019.02.20	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	351,327.00	2018.12.06-2019.03.10	进口信用证
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	USD	16,379.65	2018.11.02-2019.10.31	远期结汇
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	2,000,000.00	2018.12.08-2019.12.07	海关保函
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票
厦门厦工国际贸易有限公司	信用担保	RMB	5,000,000.00	2018.07.02-2019.03.10	银行承兑汇票

厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	400,000.00	2018.11.27-2019.05.26	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	200,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	150,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	115,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	140,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	110,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	382,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	319,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	1,150,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	150,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	200,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	70,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	50,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	150,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	140,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	200,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	56,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	300,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	100,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
厦工（三明）重型机器有限公司	信用担保	RMB	53,000.00	2018.12.24-2019.06.24	银行承兑汇票
二、其他公司					
“全程通”汽车及工程机械金融网合作协议	票据回购担保	人民币	107,682,617.00	2018.12.21-2019.12.20	说明①
工程机械按揭贷款合作协议	工程机械回购担保	人民币	381,184.37	2015.01.01-2016.09.02	说明②

说明：

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

截至2018年12月31日止，本公司经销商实际使用该授信额度开具银行承兑汇票余额为158,152,310.00元，本公司根据风险敞口提供的回购保证余额为107,682,617.00元，2018年不存在回购事项。



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

截至 2018 年 12 月 31 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 381,184.37 元，宽限期内逾期本金为 24,192.21 元；2018 年不存在回购事项。

开出保函、信用证

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司子公司厦门厦工国际贸易有限公司开出保函、信用证情况见附注十一、2 之（2）。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司开出的尚未到期保函信息如下：

承包商	保证责任最高限额	起始日	到期日	性质
福建省九龙建设集团有限公司	5,600,000.00	2018-6-8	2020-3-4	支付保函
中国极地研究中心	717,000.00	2018-9-28	2019-3-28	履约保函
合计	6,317,000.00			

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

3、其他

□适用 √不适用

十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

本公司 2019 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第三十五次会议审议通过了《公司 2018 年度利

利润分配预案》，对 2018 年度利润分配作出如下决议：鉴于公司年末未分配利润为负，根据公司利润分配政策，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。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2019 年 4 月 26 日召开的第八届董事会第三十五次会议审议通过了《公司 2018 年度利润分配预案》，对 2018 年度利润分配作出如下决议：鉴于公司年末未分配利润为负，根据公司利润分配政策，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。上述预案尚需提交公司股东大会审议批准。

(2) 期后诉讼：

截止 2019 年 4 月 26 日，本公司各项诉讼的最新情况详见附注十一、2 之（1）。

(3) 债权人的重整申请：

2019 年 4 月 2 日，本公司收到厦门市中级人民法院《申请重整案件立案通知书》【案号：(2019)闽 02 破申 7 号】，债权人厦门市育明工程机械有限公司以本公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力可能为由，向法院申请对公司进行重整。截止本报告日尚未受理，本公司是否会进入重整程序尚具有重大不确定性。

(4) 转让厦门海翼集团财务有限公司股权进展：

2018 年 12 月 27 日，本公司第八届董事会第三十次会议审议通过《公司关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权暨关联交易的议案》，拟将持有的厦门海翼集团财务有限公司 10% 股权转让给关联方厦门海翼集团有限公司，转让价格初步确定为 9,611.08 万元。该议案于 2019 年 3 月 20 日经本公司 2019 年第一次临时股东大会表决通过。2019 年 4 月 17 日，本公司第八届董事会第三十四次会议审议通过《公司关于转让厦门海翼集团财务有限公司股权进展暨补充《股权转让协议》条款关联交易的议案》。截止本报告日，本公司已收到股权转让款 9,600 万元，尚未办理完股权变更登记手续。

截止 2019 年 4 月 26 日，除以上事项外，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

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、控股股东的重要承诺

本公司控股股东厦门海翼集团有限公司出具财务支持承诺函，承诺当本公司出现流动性问题时，将提供包括支持，以保证本公司的正常生产经营。于本报告日前，控股股东已为本公司提供资金支持 2.10 亿元，补充本公司的流动性及提质增效整合。对于前述流动性支持，厦门海翼集团有限公司不向本公司收取任何形式的费用。承诺函有效期为 2019 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 25 日。

3、债务重组

适用 不适用

本公司当期与债务人以下列方式对债务进行重组：修改债务本金、减少债务利息、延长还款期等。

本期重要债务重组列示如下：

签约主体	经销商	债务重组日	重组日债务本金	折让本金	还款约定
厦门厦工机械股份有限公司	烟台天宏厦工机械销售修理有限公司	2018/1/5	23,673,158.14	7,101,947.45	由债务人按协议约定提供资产担保,自2018年3月起至2019年12月,分期支付欠款
厦门厦工机械股份有限公司	南通鼎诚机械有限公司	2018/1/20	21,809,440.90	7,000,000.00	由债务人按协议约定提供资产担保,自2018年12月起至2020年12月,分期支付欠款
厦门厦工机械股份有限公司	合肥市柳厦工程机械有限公司	2018/8/31	5,978,910.82	1,678,910.82	债务人按协议约定于2018年12月31日前偿还公司贷款本金2,000,000元,并将已申请强制执行的四个债权转让给公司并办理转让手续
厦门厦工机械股份有限公司	铜陵市博泰工贸有限责任公司	2018/11/28	5,682,543.41	1,682,543.41	债务人按协议约定于协议生效后的七日内一次性向公司偿还贷款本金4,000,000元
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	2019/3/10	10,685,638.36	2,996,628.00	债务人按协议约定于2023年年底分期付清剩余未偿本金
厦门厦工机械股份有限公司	厦门市尧鼎工程机械有限公司	2018/12/15	12,400,754.44	3,330,754.44	由债务人按协议约定自2018年12月起至2019年3月,分期支付欠款
厦门厦工机械股份有限公司	沈阳阳升厦工机械有限公司	2018/12/31	77,519,126.00	30,818,126.00	由债务人按协议约定于2023年年底分期付清剩余欠款
厦门厦工机械股份有限公司	四川巨凯工程机械设备有限公司	2019/1/31	42,876,066.71	15,726,066.71	由债务人按协议约定提供资产担保,自2019年3月起至2023年3月,分期支付欠款

说明：铜陵市博泰工贸有限责任公司债务重组增加本公司2018年营业外支出1,358,231.71元，其他债务重组客户以前年度已按照本公司的坏账政策计提足额的应收账款坏账准备，不影响本期损益。

4、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

5、年金计划

适用 不适用

6、终止经营

√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
终止经营收入 (A)	561,662.49	1,204,373.87
减：终止经营费用 (B)	2,448,469.09	3,129,285.26
终止经营利润总额 (C)	-1,886,806.60	-1,924,911.39
减：终止经营所得税费用 (D)		
经营活动净利润 (E=C-D)	-1,886,806.60	-1,924,911.39
资产减值损失/(转回) (F)	-541,573.74	-686,695.04
处置收益总额 (G)	-3,209.78	-360,029.55
处置相关所得税费用 (H)		
处置净利润 (I=G-H)	-3,209.78	-360,029.55
终止经营净利润 (J=E+F+I)	-2,431,590.12	-2,971,635.98
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	-1,458,954.07	-1,782,981.59
归属于少数股东的终止经营利润	-972,636.05	-1,188,654.39
经营活动现金流量净额	-4,436,920.75	-544,976.01
投资活动现金流量净额	16,808,416.67	
筹资活动现金流量净额		

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

7、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

9、其他

√适用 □不适用

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位:元 币种:人民币

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
1、技改项目扶持资金	财政拨款	49,465,693.84		5,971,763.76		43,493,930.08	其他收益	与资产相关
2、研发项目扶持资金	财政拨款	39,376,034.24	4,055,000.00	8,452,407.97	2,206,000.00	32,772,626.27	其他收益	与资产相关
3、产业发展专项资金	财政拨款	401,786.42		79,804.68		321,981.74	其他收益	与资产相关
4、技术创新发展资金	财政拨款	4,187,143.19	400,000.00	724,047.72		3,863,095.47	其他收益	与资产相关
5、项目奖励金	财政拨款	150,685,490.73		4,406,081.40		146,279,409.33	其他收益	与资产相关
6、纳税奖励金	财政拨款	148,458.36		63,624.96		84,833.40	其他收益	与资产相关
7、其他	财政拨款	526,587.73		1,903.56	165,000.00	359,684.17	其他收益	与收益相关
合计		244,791,194.51	4,455,000.00	19,699,634.05	2,371,000.00	227,175,560.46		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

单位:元 币种:人民币

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目
一、与资产相关的政府补助小计:		19,697,730.49	19,527,322.33	
1、技改项目扶持资金	财政拨款	5,971,763.76	5,971,763.76	其他收益
2、研发项目扶持资金	财政拨款	8,452,407.97	6,001,647.54	其他收益
3、产业发展专项资金	财政拨款	79,804.68	85,604.68	其他收益
4、技术创新发展资金	财政拨款	724,047.72	2,728,214.38	其他收益
5、项目奖励金	财政拨款	4,406,081.40	4,676,467.01	其他收益
6、纳税奖励金	财政拨款	63,624.96	63,624.96	其他收益
二、与收益相关的政府补助小计:		24,506,151.86	32,493,028.60	
1、出口信用保险扶持资金	财政拨款	6,223,454.81	4,902,429.00	其他收益
2、房产税退税	财政拨款	2,503,661.31	3,791,050.24	其他收益
3、年度增产增销奖励	财政拨款	2,663,525.00		其他收益
4、三供一业补贴	财政拨款	2,131,000.00		其他收益
5、高新技术企业财政扶持资金	财政拨款	6,866,100.00	2,747,400.00	其他收益
6、省内首台套智能制造装备补助	财政拨款		5,000,000.00	其他收益

7、出口企业扶持基金	财政拨款	3,300.00	88,558.05	其他收益
8、2017 年扶持商贸企业专项经费	财政拨款	281,000.00		其他收益
9、参与制订行业及地方标准资金	财政拨款	1,575,000.00	3,575,000.00	其他收益
10、纳税奖励金	财政拨款	480,000.00	50,000.00	其他收益
11、其他	财政拨款	1,779,110.74	12,338,591.31	其他收益
合计		44,203,882.35	52,020,350.93	

(3) 本年无采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

(4) 本年返还政府补助的情况

补助项目	种类	本期金额	退还原因
园区循环化改造示范试点中央补助	财政拨款	165,000.00	超额拨付
土地返还款	财政拨款	12,829,173.97	处置地块，原取得土地对应的政府补助款返还
“莫兰蒂台风”多拨款项	财政拨款	238,400.00	超额拨付

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	58,876,143.79	238,019,129.39
应收账款	1,437,191,149.91	1,770,004,391.48
合计	1,496,067,293.70	2,008,023,520.87

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 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	58,876,143.79	237,919,129.39
商业承兑票据		100,000.00
合计	58,876,143.79	238,019,129.39

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。

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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	626,518,447.38	
商业承兑票据		
合计	626,518,447.38	

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
银行承兑票据	13,050,000.00
合计	13,050,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

种 类	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,404,511,326.50	82.51	2,517,658,186.01	73.95	886,853,140.49
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中:无抵押物的账龄组合	208,697,282.99	5.06	32,945,114.66	15.79	175,752,168.33
存在抵押物的账龄组合	304,749,238.63	7.39	6,569,473.49	2.16	298,179,765.14
关联方组合	29,466,456.50	0.71	359,487.82	1.22	29,106,968.68
有确凿证据表明不存在减值的应收账款					
组合小计	542,912,978.12	13.16	39,874,075.97	7.34	503,038,902.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	178,810,570.34	4.33	131,511,463.07	73.55	47,299,107.27
合 计	4,126,234,874.96	100.00	2,689,043,725.05	65.17	1,437,191,149.91

应收账款按种类披露 (续)

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,393,024,146.07	77.38	2,453,652,753.91	72.31	939,371,392.16
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中:无抵押物的账龄组合	297,015,054.14	6.77	25,994,113.06	8.75	271,020,941.08
存在抵押物的账龄组合	415,609,112.39	9.48	16,484,514.84	3.97	399,124,597.55
关联方组合	136,160,061.74	3.11	359,487.82	0.26	135,800,573.92
有确凿证据表明不存在减值的应收账款					
组合小计	848,784,228.27	19.36	42,838,115.72	5.05	805,946,112.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	143,017,208.72	3.26	118,330,321.95	82.74	24,686,886.77
合 计	4,384,825,583.06	100.00	2,614,821,191.58	59.63	1,770,004,391.48

说明:无

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	224,710,425.49	95,559,073.08	42.53	预计无法全部收回
第二名	182,323,152.43	178,036,420.46	97.65	预计无法全部收回
第三名	134,826,964.29	133,806,193.16	99.24	预计无法全部收回
第四名	132,651,503.55	129,309,030.05	97.48	预计无法全部收回
第五名	130,984,345.40	121,849,388.80	93.03	预计无法全部收回
其余 68 家经销商	2,599,014,935.34	1,859,098,080.46	71.53	预计无法全部收回
合计	3,404,511,326.50	2,517,658,186.01	73.95	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	108,661,643.24	1,086,616.43	1.00
1 至 2 年	42,348,714.34	2,117,435.72	5.00
2 至 3 年	17,745,925.04	1,774,592.50	10.00
3 年以上			
3 至 4 年	12,316,199.44	2,463,239.89	20.00
4 至 5 年	4,243,141.62	2,121,570.81	50.00
5 年以上	23,381,659.31	23,381,659.31	100.00
合计	208,697,282.99	32,945,114.66	15.79

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(1). 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 165,035,150.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 85,839,791.32 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	原确定坏账准备的依据	收回或转回金额	收回方式
客户一	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款	根据抵押、查封财产价值计提坏账	24,655,979.42	
客户二	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款	根据抵押、查封财产价值计提坏账	6,697,827.69	
客户三	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款	根据抵押、查封财产价值计提坏账	6,597,940.43	
客户四	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款	根据抵押、查封财产价值计提坏账	4,035,257.62	
客户五	根据预计可实现债权金额计提坏账及回款	根据抵押、查封财产价值计提坏账	3,934,405.05	
合计			45,921,410.21	

其他说明

无

(2). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,972,825.87

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	2,980,000.00	债务重组折让	第八届董事会第十一次会议决议	否
客户二	货款	1,678,514.17	债务重组折让	第八届董事会第十一次会议决议	否
客户三	货款	314,311.70	债务重组折让	第八届董事会第十一次会议决议	否
合计	/	4,972,825.87	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

本年因债权重组核销应收账款准备 4,972,825.87 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
第一名	224,710,425.49	5.45	95,559,073.08
第二名	182,323,152.43	4.42	178,036,420.46
第三名	134,826,964.29	3.27	133,806,193.16
第四名	132,651,503.55	3.21	129,309,030.05

第五名	130,984,345.40	3.17	121,849,388.80
合计	805,496,391.16	19.52	658,560,105.55

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利	548,926.37	548,926.37
其他应收款	191,220,925.11	184,494,952.90
合计	191,769,851.48	185,043,879.27

其他说明:

□适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

(4). 应收股利

 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	548,926.37	548,926.37
合计	548,926.37	548,926.37

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 不适用

其他说明:

□适用 不适用

其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无抵押物的账龄组合	11,564,999.32	5.83	7,127,877.93	61.63	4,437,121.39
存在抵押物的账龄组合					
关联方组合	182,943,978.30	92.14			182,943,978.30
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	3,839,825.42	1.93			3,839,825.42
组合小计	198,348,803.04	100.00	7,127,877.93	3.59	191,220,925.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	198,348,803.04	100.00	7,127,877.93	3.59	191,220,925.11

其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无抵押物的账龄组合	11,704,284.60	6.10	7,252,846.85	61.97	4,451,437.75
存在抵押物的账龄组合					
关联方组合	179,385,676.41	93.56			179,385,676.41
有确凿证据表明不存在减值的应收账款	657,838.74	0.34			657,838.74
组合小计	191,747,799.75	100.00	7,252,846.85	3.78	184,494,952.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	191,747,799.75	100.00	7,252,846.85	3.78	184,494,952.90

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：

单位：元 币种：人民币

账 龄	年末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	3,186,254.29	27.55	31,862.54	1.00	3,154,391.75
1 至 2 年	1,032,934.91	8.93	51,646.75	5.00	981,288.16
2 至 3 年	55,765.60	0.48	5,576.56	10.00	50,189.04
3 至 4 年	140,400.00	1.21	28,080.00	20.00	112,320.00
4 至 5 年	277,864.89	2.40	138,932.45	50.00	138,932.44
5 年以上	6,871,779.63	59.42	6,871,779.63	100.00	—
合 计	11,564,999.32	100.00	7,127,877.93	61.63	4,437,121.39

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	年初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	3,941,702.80	33.68	39,417.03	1.00	3,902,285.77
1 至 2 年	112,765.60	0.96	5,638.28	5.00	107,127.32
2 至 3 年	142,800.00	1.22	14,280.00	10.00	128,520.00
3 至 4 年	386,264.89	3.30	77,252.98	20.00	309,011.91
4 至 5 年	8,985.50	0.08	4,492.75	50.00	4,492.75
5 年以上	7,111,765.81	60.76	7,111,765.81	100.00	—
合 计	11,704,284.60	100.00	7,252,846.85	61.97	4,451,437.75

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

(1). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
联营企业往来款	112,623,960.05	117,623,960.00
合并范围内企业往来款	70,320,018.25	61,761,716.41
供应商返利	3,839,825.42	657,838.74
其他	11,564,999.32	11,704,284.60
合计	198,348,803.04	191,747,799.75

(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 80,358.01 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). 按欠款方归

(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
第一名	往来款	112,623,960.05	1年以内 1,608,786.89; 1-2年 111,015,173.16	56.78	
第二名	往来款	58,234,341.67	1-2年	29.36	
第三名	往来款	10,931,649.85	1年以内	5.51	
第四名	供应商返利	3,839,825.42	1年以内	1.94	
第五名	往来款	1,142,026.73	1-2年 67,194.53; 2-3 年 198,704.66; 3年以上 876,127.54	0.58	
合计	/	186,771,803.72	/	94.17	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,019,217,626.29	33,171,141.85	986,046,484.44	1,018,817,626.29	28,634,562.33	990,183,063.96
对联营、合营企业投资	17,557,009.44		17,557,009.44	19,464,950.26		19,464,950.26
合计	1,036,774,635.73	33,171,141.85	1,003,603,493.88	1,038,282,576.55	28,634,562.33	1,009,648,014.22

(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	612,931.52	29,247,493.85
厦门厦工中铁重型机械有限公司	49,196,130.00			49,196,130.00		
厦工机械（巴西）有限公司	3,923,648.00			3,923,648.00	3,923,648.00	3,923,648.00
厦工欧洲联合体公司	10,007.19			10,007.19		
西安厦工机械设备销售有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
杭州厦工机械销售有限责任公司	100,000.00	400,000.00		500,000.00		
济南厦工机械销售有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
沈阳先锋工程机械销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	1,018,817,626.29	400,000.00		1,019,217,626.29	4,536,579.52	33,171,141.85



(2). 联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
厦门厦工协华机械有限公司	12,185,508.78			-82,673.18			271,215.43			11,831,620.17	
厦门厦工装备制造有限公司	600,244.13			-45.29						600,198.84	
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	6,679,197.35			-1,554,006.92						5,125,190.43	
合计	19,464,950.26			-1,636,725.39			271,215.43			17,557,009.44	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,321,583,124.11	1,230,811,300.61	1,505,262,368.79	1,440,212,450.91
其他业务	92,012,903.81	74,566,004.39	144,613,940.86	119,448,602.61

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,636,725.39	2,608,682.34
处置长期股权投资产生的投资收益		93,628,709.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	593,800.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		26,832,470.25
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益		5,388,304.48
子公司分红	351,400,000.00	73,271,233.04
合计	350,357,074.61	201,729,399.56

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,304,803.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,980,427.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,669,203.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	93,256,890.92	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,681,499.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,414,995.01	
所得税影响额	-35,984,409.60	
少数股东权益影响额	-3,937,189.44	
合计	113,556,231.59	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-405.12	-0.76	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-468.03	-0.88	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 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年度报告正本
备查文件目录	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；载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	三、本年度在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》上公开披露过的所有公司文件正本

董事长：张振斌

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用