

公司代码：600815

公司简称：*ST 厦工

厦门厦工机械股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本半年度报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本半年度报告第四节经营情况讨论与分析中“三、其他披露事项”中可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
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	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	188

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/厦工股份	指	厦门厦工机械股份有限公司
海翼集团/控股股东	指	厦门海翼集团有限公司
厦工重工	指	厦门厦工重工有限公司，为厦门海翼集团有限公司全资子公司
厦门市国资委	指	厦门市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、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》
厦工焦作	指	厦工机械（焦作）有限公司
厦工国贸	指	厦门厦工国际贸易有限公司

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	谷涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周楷凯	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区厦禾路668号
公司注册地址的邮政编码	361000
公司办公地址	厦门市灌口南路668号之八
公司办公地址的邮政编码	361023
公司网址	www.xiagong.com,www.xgma.com.cn
电子信箱	stock@xiagong.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
---------------	----------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	厦门市灌口南路668号之八公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST厦工	600815	*ST厦工

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	879,892,849.31	1,038,802,213.20	-15.30
归属于上市公司股东的净利润	30,817,360.84	-276,960,254.64	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,881,241.45	-326,180,543.72	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-165,343,449.62	23,395,483.98	-806.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,360,215,556.64	1,326,961,235.33	2.51
总资产	3,527,573,675.75	3,813,811,456.43	-7.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年
--------	------	------	---------

	(1-6月)		同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.29	不适用
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.34	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.29	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.41	不适用	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：公司不存在稀释性潜在普通股，因此上表中未列示“稀释每股收益”金额。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	20,786,771.14	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,551,134.69	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,651,399.16	
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	1,854,772.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,194.37	
少数股东权益影响额	-117,768.94	
所得税影响额	-25,511.46	
合计	49,698,602.29	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司前身是创建于 1951 年的厦门工程机械厂，经过近 70 年的发展，公司的主营业务产品已经覆盖装载机、挖掘机、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。公司的主要经营模式是研发、生产和销售工程机械产品及零部件，并向客户提供保障服务和增值服务，从而获得业务收入和合适的利润。根据公司战略规划，公司每年制定年度市场目标、财务目标及重点工作，并根据市场情况，及时调整公司产销存计划，满足客户需求。公司拥有完整的研发、采购、生产、销售、服务体系。通过自主研发、技术合作等方式不断推出具有市场竞争力的核心技术，通过对零部件的自制与采购，利用智能化装配流水线及严格的质量控制手段生产高品质的工业车辆产品。公司产品销售模式主要有直销模式和经销商销售模式两种，直销模式是指直接销售给终端客户；经销商销售模式是指公司将产品销售给经销商，由经销商再销售给终端客户。通过在国内外设立直属销售分、子公司及授权经销商的方式组建营销服务网络，为全球用户提供优质的工业车辆产品和服务。公司在国内外拥有众多的经销、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。

随着城镇化和基础建设的快速发展使得中国工程机械行业仍有较大发展空间。中长期来看，房地产边际拉动作用在减弱，高速而持续增长的基础建设投资，将成为拉动工程机械需求的主要动力。在大量 PPP 项目开工支持下，工程机械行业的需求得到新的刺激。同时，随着“一带一路”国家发展战略的提出，我国中西部地区和沿边地区加快对外开放，东部沿海地区开放型经济率先转型升级，进而形成海陆统筹、东西互济、面向全球的开放新格局。“一带一路”国家战略的逐步实施，将显著带动工程机械等行业的长足发展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司核心竞争力包含装载机、挖掘机、道路机械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：公司经过六十多年的发展，形成了装载机、挖掘机、路面机械、掘进

机械、环保机械等多种整机产品，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、试验检测中心等一流研发和试验机构，为市场不断孵化出新技术和新产品。公司与与吉林大学、浙江大学、厦门大学、集美大学、华侨大学及中国机械科学研究总院、天津工程机械研究院等国内外研究机构展开合作，进行噪声振动的开发及各类节能、环保、安全技术研究，形成产学研长效合作机制以快速有效提升企业自身实力，解决企业实际问题，跟进国际前沿技术。技术中心配有先进的功能强大的计算机软、硬件；完善的试验手段；各种精密的检测仪器。建有传动实验室、液压实验室、电气实验室、整机试验场、精度检测室、理化实验室、焊接实验室、工业设计试验室、结构疲劳试验台等。先后开发出纯电挖掘机，智能化无人操作挖掘机以及大跨度压缩空气泡沫高喷消防车。承担沙滩清扫车、隧道应急抢通设备研究与示范应用、可空运部署的超轻型多功能遥控抢险车、建筑物倒塌事故消防特种破拆装备及应用示范等国家科技项目研制并取得阶段性成果。

3.优秀的经销服务团队和快捷的服务网点：截止目前，公司在全世界拥有 130 多家经销服务商、近 300 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：近 70 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；厦工产品先后荣获“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”等荣誉。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

据国家统计局公布, 2020 年上半年国内生产总值 456,614 亿元, 按可比价格计算, 同比下降 1.6%。公司所属工程机械行业受下游基建需求拉动、国家环保政策驱动和设备更新换代需求增长等因素推动, 仍持续增长。根据中国工程机械行业协会统计数据显示, 2020 年上半年挖掘机行业销量为 170,425 台, 同比增长 24.2%; 纳入统计范围的 23 家主机制造企业, 2020 年上半年各类装载机销售 13,111 台, 同比增长 17.8%; 其中, 装载机出口销量 1702 台, 同比下降 32.6%。

面对形势复杂的外部经营环境, 公司在上级政府部门和控股股东海翼集团的关心支持下, 在公司党委领导下, 结合公司的战略定位以及面临的挑战, 实现上半年营业收入 87,989.28 万元, 实现归属于母公司所有者的净利润为 3,081.74 万元; 截止 2020 年 6 月 30 日, 公司总资产 352,757.37 万元, 归属于上市公司股东的净资产 136,021.56 万元。报告期内, 公司主要开展了以下工作:

(一) 调整公司经营班子成员, 组建新的核心管理团队。全力抓好提质增效工作, 持续提升创效能力, 深化改革创新, 进一步提升管理效益, 激发企业发展活力和动力。

(二) 强化考核, 选贤任能, 重塑团队。公司通过调整组织机构, 持续推进三项制度改革, 成立了 8 大中心, 分管领导职能朝业务端下移, 精简管理层级, 提高运营效率; 改革绩效考核方案, 公司全体员工绩效与公司经营业绩挂钩, 以奋斗者为本, 持久地影响员工的行为准则, 培育“人人关心销售”的市场导向意识。

(三) 内外兼顾, 渠道重建与债权管理两手一起抓。

1. 公司通过高层下沉, 对销售分区域进行督导, 对新渠道进行辅导, 并由直营公司财务集中管控, 加强经销商单机管理等多种方式, 重建我司经销渠道, 积极开拓营销领域。针对国内重点区域重点渠道重新规划销售渠道和区域授权, 并配套多种政策举措, 促进销售。同时加大对直营分公司的支持力度, 积极填补空白市场。海外销售方面, 以现有渠道为基础, 将业绩较好的经销商作为重点渠道, 重点发展。

2. 债权管理方面, 主要是妥善化解存量业务风险和严控新增业务风险。通过严格债权和现金流管理, 规范管理流程, 加强过程管理, 做好每月样机和货款对账确认; 实施以业绩为导向的薪酬管理办法, 营销人员薪酬直接与货款回笼挂钩; 适时密切跟踪抵押物市场价值的变动情况, 加大经销商资产抵押力度。

(四) 综合治理, 科学合理降低运营成本。公司秉承绿色发展理念, 严格执行国家环保政策, 推进环保、节能技术改造项目, 精益研发设计, 推行工艺改善。通过与经销商多轮的谈判议价等多种方式, 综合降低成本工作取得明显成效。同时, 持续开展供应商整合工作, 完善供应商管理及评价考核机制, 利用生产基地整合的契机, 淘汰不良供应商, 优化本地供应资源, 开发二元化供应商。

(五) 顺势作为, 改革创新, 促进公司转型升级。借力“双百行动”计划契机, 持续推进混合

所有制改革。继设立厦门厦工众力兴智能科技有限公司后，结合公司战略发展布局，推动增设混合股权直营公司和公司智能装备产业的发展。

(六) 聚焦市场，着力加强品牌建设。报告期内，面对市场形势变化公司积极调整产销策略，通过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，提升服务能力；“一带一路”沿线国家和地区市场开拓力度持续加强，结合国内、国际目标市场特点，提供多款系列产品，满足不同市场需求，不断提升厦工品牌价值。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	879,892,849.31	1,038,802,213.20	-15.30
营业成本	783,628,139.67	904,435,298.71	-13.36
税金及附加	8,705,565.73	12,654,360.01	-31.21
销售费用	42,845,854.83	73,709,828.29	-41.87
管理费用	31,898,289.17	135,003,057.46	-76.37
财务费用	-2,040,849.05	57,182,198.55	-103.57
研发费用	11,517,411.44	19,617,111.89	-41.29
投资收益	2,389,809.93	333,509.46	616.56
信用减值损失	11,386,419.61	-72,680,573.52	不适用
资产减值损失	1,151,819.01	-35,637,742.74	不适用
资产处置收益	21,361,946.83	4,674,650.11	356.97
所得税费用	11,961,695.38	787,714.69	1,418.53
经营活动产生的现金流量净额	-165,343,449.62	23,395,483.98	-806.73
投资活动产生的现金流量净额	62,572,803.63	-23,609,605.06	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-17,509,795.22	-182,623,583.36	不适用

税金及附加变动原因说明：主要是本期应交增值税减少导致附加税费减少。

销售费用变动原因说明：主要是本期运费改变结算方式及有效节约销售费用所致。

管理费用变动原因说明：主要是上年同期人员分流发生辞退福利。

财务费用变动原因说明：主要是 2019 年 10 月公司重整债转股减少利息费用及闲置资金定存增加利息收入。

资产减值损失变动原因说明：主要是上年同期计提不良存货跌价所致。

投资收益变动原因说明：主要是债务重组豁免部分本金产生的债务重组收益。

信用减值损失变动原因说明：主要是 2019 年 10 月 15 日重整拍卖转让 328 家应收账款债权导致本期计提单项减值准备同比大幅下降。

资产处置收益变动原因说明：主要是子公司厦工机械（焦作）有限公司处置二期土地的收益。

研发费用变动原因说明：主要是本期研发投入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售收现减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是子公司厦工机械(焦作)有限公司处置二期土地所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是减少偿还债务及利息所致。

所得税费用变动原因说明:主要是本期利润总额增加。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	346,624,320.61	9.83	518,685,964.23	13.60	-33.17	主要是本期支付货款
交易性金融资产			696,689.00	0.02	-100.00	主要子公司厦门厦工国际贸易有限公司期权到期结算
应收账款	781,951,684.64	22.17	579,388,255.08	15.19	34.96	主要是本期销售收现减少
预付款项	212,831,158.58	6.03	160,136,835.23	4.20	32.91	主要是本期预付货款增加
投资性房地产	143,015,093.31	4.05	54,715,293.94	1.43	161.38	主要是本期将部分闲置房产土地出租
在建工程	21,560,669.10	0.61	51,065,268.14	1.34	-57.78	主要是子公司厦工机械(焦作)有限公司处置长期资产
无形资产	130,868,460.13	3.71	236,751,394.75	6.21	-44.72	主要是子公司厦工机械(焦作)有限公司处置二期土地
短期借款	20,000,000.00	0.57			100.00	本期新增银行借款
交易性金融负债	64,080.11	0.0018			100.00	主要是子公司厦门厦工国际贸易有限公司远期结售

						汇合约所致
预收款项	28,113,160.33	0.80	235,360,965.82	6.17	-88.06	主要是子公司厦门厦工中铁重型机械有限公司本期销售结算及根据新收入准则实施要求, 预收货款重分类调整至合同负债
合同负债	132,918,312.15	3.77			100.00	根据新收入准则实施要求, 预收款项重分类调整影响
应付职工薪酬	28,999,918.76	0.82	42,046,997.29	1.10	-31.03	主要是本期支付内养员工费用及发放上年度的效益奖金
应交税费	16,679,835.03	0.47	7,383,031.37	0.19	125.92	主要是子公司厦门厦工中铁重型机械有限公司本期新增的应交增值税和企业所得税
其他综合收益	288,418.10	0.01	-2,148,542.37	-0.06	-113.42	主要是本期子公司厦门厦工国际贸易有限公司外币报表折算的差异增加

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	36,502,550.93	保证金
货币资金-其他货币资金	23,419,372.03	职工住房房改基金专项存款
管理人专用账户	22,409,312.23	专门用于破产重整事项
银行存款	1,674,806.20	诉讼冻结
合计	84,006,041.39	

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) 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	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	8,400,000.00				0.00%
厦门厦工装备制造有限公司	机械制造	600,000.00	600,006.64	600,109.39	-102.75	-0.02%
厦工众力兴智能科技有限公司	机械制造	2,000,000.00	1,119,141.19	1,782,982.22	-663,841.03	-37.23%
合计		11,000,000.00	1,719,147.83	2,383,091.61	-663,943.78	-27.86%

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

重大资产和股权出售事项	交易金额	增加本期利润金额	占利润总额比例
出售子公司厦工机械（焦作）有限公司二期土地	117,020,800.00	20,922,643.16	37.22%
合计	117,020,800.00	20,922,643.16	37.22%

(六) 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	101,000,000.00	100	218,478,211.14	98,294,671.09	3,442,782.22
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	735,361,324.86	422,856,735.15	16,738,457.80
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	15,887,396.92	2,825,503.32	-1,113,289.73
厦门海翼厦工金属材料有限公司	销售钢材、铸件、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	128,278,649.96	64,533,508.91	-569,197.40
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	96,463,000.00	51	423,146,604.88	244,566,259.37	27,976,361.43
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；工业自动化控制系统装置制造；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	10,059,694.10	925,686.40	-798,263.24

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

公司于 2019 年度进行破产重整，重整管理人对不良应收账款、呆滞物料、闲置设备及个别长期股权等低效资产进行评估剥离，通过公开拍卖低效资产的成交价低于评估价，出现较大亏损；

同时重整期间资产减值准备的计提增加，造成较大亏损。相比去年，预测今年会大幅度减少亏损。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 外部经济环境具有不确定性

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. 潜在较大市场风险

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. 成本风险持续加大

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. 退市风险

公司 2018 年度经审计归属于上市公司股东的净利润为负值，公司 2019 年度经审计归属于上市公司股东的净利润仍为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司若 2020 年经审计的净利润继续为负值，公司 A 股股票将被暂停上市，敬请广大投资者注意投资风险。

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；完善以业绩为导向的薪酬管理办法，加大营销人员薪酬与业绩挂钩的力度；加强费用控制；采用多种方式推进业务持续稳定运行；努力提升经营质量的同时，加速转型升级步伐，不断改善公司盈利能力，实现可持续发展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-02-05	www.sse.com.cn	2020-02-06
2019 年度股东大会	2020-06-19	www.sse.com.cn	2020-06-20

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	厦门海翼集团有限公司	(1)目前海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业均不涉及厦工股份及其控股子公司所有正在经营的业务,海翼集团与厦工股份之间不存在同业竞争情形。(2)海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业自本承诺函出具之日起不会以任何形式直接或间接地从事与厦工股份及其控股子公司相同或相似的业务。海翼集团将对其控股、实际控制的企业按本承诺函进行监督,并行使必要的权力,确保遵守本承诺函。(3)若厦工股份认定海翼集团或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与厦工股份及其控股子公司正在或将要从事的业务存在同业竞争,则海翼集团将在厦工股份提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如厦工股份进一步提出受让请求,则海翼集团应按有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给厦工股份。(4)海翼集团保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及厦工股份《公司章程》的规定,不利用控股股东的地位谋取不当利益,不损害厦工股份和其他中小股东的合法权益。	持续履行中	否	是
	解决关联交易	厦门海翼集团有限公司	海翼集团承诺尽量减少关联交易,对于无法避免的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格应按市场公认的合理价格确定,并按规定履行信息披露义务。海翼集团及其控股和实际控制下的其他企业与厦工股份及其子公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排,均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与第三方进行业务往来或交易。	持续履行中	否	是
其他承诺	股份限售	厦门海翼集团有限公司	海翼集团作为厦工股份重整的投资人且为公司控股股东,承诺自厦工股份公开处置资本公积金转增所得 230,703,496 股股票划转至海翼集团证券账户且本次重整计划执行完毕之日起,三十六个月内不转让厦工股份本次公开处置的 230,703,496 股股票,且三十六个月内不转让现持有厦工股份 393,022,859 股股票。	2019 年 12 月 30 日至 2022 年 12 月 29 日	是	是
	其他	厦门海翼集团有限公司	根据《厦门厦工机械股份有限公司重整计划》,控股股东厦门海翼集团有限公司承诺自 2020 年开始未来三年累计归属于本公司母公司的净利润不低于 4 亿元,差额部分由控股股东补足。	2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	是	是
	其他	厦门海翼	本公司控股股东厦门海翼集团有限公司于 2019 年 4 月向本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	2019 年 4 月 26	是	是

	集团 有限 公司	包括但不限于资金借款、增信、其他融资方式等多方位的支持，以保证本公司的正常生产经营。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，到期前不可撤销。	日 至 2020 年 4 月 25 日		
--	----------------	--	------------------------------	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

2019年12月30日，厦门市中级人民法院裁定厦工股份重整计划执行完毕。公司执行重整计划所涉及低效资产处置的公司所持厦门厦工协华机械有限公司45%股权和厦工(三明)重型机器有限公司100%的股权事项，已完成股权转让及工商变更等相关后续工作。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

1.本公司为原告

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	期末应收款项余额
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	执行中	65,039,208.39
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	福建省高级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	33,355,399.49
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	18,233,367.33
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	调解	11,077,802.41
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	6,978,185.80
厦门厦工机械股份有限公司	北京昌合顺工程机械销售中心	买卖合同纠纷	厦门市集美区人民法院	7,008,008.03	1,650,385.89	执行中	4,023,008.03
厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司、王丙刚、宗福平、赵龙、李辉	买卖合同纠纷	思明区人民法院	2,330,000.00	861,618.00	一审审理中	2,022,547.55

厦门厦工机械股份有限公司	莱州市厦工机械有限公司	商标侵权	鹰潭市中级人民法院	3,000,000.00		执行中	
厦门厦工机械股份有限公司	江西厦工机械有限公司	票据追索权纠纷	银川市中级人民法院	11,800,000.00	108,494.00	一审判决	
厦门厦工机械股份有限公司	蔡奎全	劳务合同纠纷	思明区人民法院	1,047,700		一审审理中	
厦工机械（焦作）有限公司	山东恒宇新能源有限公司	买卖合同纠纷	焦作市山阳区人民法院	2,613,380.00		一审受理	
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门港务物流有限公司	仓储合同纠纷	厦门仲裁委员会	9,021,472.15		仲裁审理中	7,048,415.18
厦门厦工国际贸易有限公司	广东佛山鑫众木业有限公司	保证合同纠纷	厦门仲裁委员会	2,959,111.73		执行中	2,908,611.73
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯垚森鑫贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	21,180,395.91		一审判决	24,334,632.42
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯中福木业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,613,016.50		一审判决	3,947,918.77
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯源达竹木有限公司	买卖合同纠纷	厦门仲裁委员会	3,013,151.13		仲裁审理中	1,128,654.47
厦门厦工国际贸易有限公司	福建武夷山陆地港进口木材有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	6,476,952.90		一审审理中	2,991,499.88

说明：未决诉讼或仲裁不包含已转让债权、但诉讼关系尚在办理转移手续的诉讼，因已转让债权的所有权与报酬风险均已转移给受让方。

2.本公司为被告

原告	被告	案由	受理法院	标的额	期末预计负债	截止报告日案件进展情况
临沂旺力工程机械成套设备有限公司	厦门厦工机械股份有限公司等	债权转让合同纠纷	山东省临沂市中级人民法院	2,053,705.45		二审判决
CROSETRADINGLTD. (畢鑫亨贸易有限公司)	厦门厦工国际贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	891,723.63 欧元	1,856,064.55	一审判决

说明：CROSETRADINGLTD. (畢鑫亨贸易有限公司) (以下简称“畢鑫亨公司”) 与公司子公司厦门厦工国际贸易有限公司 (以下简称“厦工国贸”) 因买卖合同纠纷，畢鑫亨公司于 2018 年 7 月 13 日向厦门市中级人民法院提起诉讼 (案号：【2018】闽 02 民初 587 号)，要求厦工国贸支付 891,723.63 欧元货款。2020 年 4 月 9 日，法院一审判决厦工国贸应向畢鑫亨公司支付货款 229,661.00 欧元。厦工国贸根据预计损失的可能性计提预计负债 1,856,064.55 元。

(三) 其他说明

适用 不适用

公司管理人于 2019 年对 328 家企业的应收账款在淘宝网司法拍卖网络平台挂牌, 竞买人厦门创程资产管理有限公司于 2019 年 10 月 15 日竞拍成交。2019 年 10 月 30 日, 公司于《中国改革报》刊登了《厦门厦工机械股份有限公司与厦门创程资产管理有限公司债权转让通知暨债务催收联合公告》, 依法将前述 328 家企业的主债权及担保合同项下的全部权利转让给厦门创程资产管理有限公司。虽然前述 328 家企业的应收账款主债权已公告转让, 但诉讼案件遍布全国各个区域, 债权人收到公司发出的债权转让通知书时间跨度较大, 法院办理所有债权转让需要一定的程序, 故其中部分诉讼案件进展, 法院仍以厦工股份为原告继续受理。转受让双方将严格依约履行各自权利义务, 做到法律关系明确, 权责清楚, 权益归属明确, 管理规范; 公司依据相关规则, 及时履行涉及已转让债权的诉讼案件进展情况的信息披露。

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司实际发生的日常关联交易情况如下：

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
厦门银华机械有限公司	采购商品	9,904,594.57	15,888,946.97
厦门海翼物流有限公司	采购商品		575,019.54
厦门海翼物流有限公司	接受劳务	1,375,951.93	10,521,345.46
厦门厦工重工有限公司	采购商品		282,051.28
厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品		791,335.81
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务	2,801,595.86	1,341,273.74
厦工（三明）重型机器有限公司	采购商品	30,550,248.09	

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
厦门厦工重工有限公司	销售商品		1,417,801.71
厦工（三明）重型机器有限公司	销售商品	1,116,733.89	

(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	2,285,714.28	2,285,714.28
厦门海翼资产管理有限公司	房屋建筑物	3,980,715.57	2,862.39
航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	房屋建筑物	28,222.86	42,376.74
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物		6,857.14
厦门海翼汽车工业城开发有限公司	房屋建筑物	1,482,831.73	

(3) 关联方存贷款业务

关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	活期存款余额	定期存款余额	本期利息收入	上期利息收入
厦门海翼集团财务有限公司	202,636,344.47		1,710,309.69	1,232,616.62
厦门海翼集团财务有限公司		640,000,000.00	12,458,662.50	

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	20,000,000.00	663,556.27	7,469,504.85

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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
厦门海翼物流有限公司	同一控股股东的子公司				1,416,141.57		80,200.00
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				420,000.00	1,097,138.80	1,517,138.80
厦门厦工重工有限公司注(1)	非控股股东				14,996,487.00		14,996,487.00
厦门海翼集团有限公司注(2)	本公司的母公司				169,943,621.58		162,243,347.64
厦门创程资产管理有限公司注(3)	同一控股股东的子公司的子公司				20,362,986.11		8,435,347.20
厦门海翼国际贸易有限公司	同一控股股东的子公司					12,100,000.00	1,100,000.00
合计					207,139,236.26	13,197,138.80	188,372,520.64
关联债权债务形成原因		注(1)代垫支付厦门厦工桥箱有限公司款项 注(2)破产重整期间留债部分余额 注(3)债权转让回款未区分权属形成 除上述注(1)、注(2)和注(3)外，其他的形成原因为往来款项和押金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
厦门厦工机械股份有限公司	厦门海翼资产管理有限公司	灌口南路 668 号之一	42,245,930.75	2020.5.1	2025.4.30	3,980,715.57	合同、收取租金并开具发票	3,216,375.17	是	同一控股股东的子公司
厦门厦工机械股份有限公司	厦门海翼汽车工业城开发有限公司	厦门市集美区灌口镇坑内村(灌九路与灌北中路交叉口西北侧)	34,746,375.67	2020.5.1	2022.4.30	1,482,831.73	合同、收取租金并开具发票	1,267,836.83	是	同一控股股东的子公司
厦门厦工机械股份有限公司	速博卡(福建)科技纺织有限	灌口南路 668 号厦工工业园 C 地块 A 区厂房	9,273,687.23	2020.5.15	2025.5.14	919,838.90	合同、收取租金并开具发票	694,194.70	否	

公司	公司												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

租赁情况说明

无

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														0
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														91,816,430.26
报告期末对子公司担保余额合计（B）														88,344,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														88,344,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)														6.49
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	

3 其他重大合同

√适用 □不适用

委托他人进行现金资产管理的情况（委托理财总体情况）：

单元：元 币种：人民币

受托方	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	年化收益率	预计收益	实际收回本金金额	实际获益（含税）	是否经过法定程序	计提减值准备金额	资金来源并说明是否为募集资金
厦门银行	结构性存款	5,000,000.00	2020-4-9	2020-5-11	3.30%	14,666.56	5,000,000.00	14,666.56	是	否	自有资金
中国农业银行厦门江头支行	安心·灵动 45 天”人民币理财产品	10,000,000.00	2020-5-7	2020-6-30	3.35%	47,219.18	10,000,000.00	47,219.18	是	否	自有资金
合计		15,000,000.00				61,885.74	15,000,000.00	61,885.74			

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

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

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司排放主要污染物有：悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、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，排放方式均为有组织排放。公司产生危险废物涂料废物、废矿物油、废乳化液、废油漆桶等均按规范化要求收集、贮存、委托处置。

公司为厦门市水环境、土壤环境重点排污单位名单，公司废水执行 DB35/322-2018《厦门市水污染物排放标准 C 级排放标准》，排放口共 1 个；废气执行 DB35/323-2018《厦门市大气污染物排放标准》工业涂装工序排放标准，排放口共 3 个。厂界噪声执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类功能区标准。

排放口位置：

废水排放口位置：灌口南路 668 号厦工 B 地块，技术中心东北侧污水处理站。

废气排放口位置：3 个分别是底漆排气筒、面漆排气筒、烘干排气筒，都在灌口南路 668 号厦工 C 地块，结构件涂装线喷漆室。

2020 年上半年本公司废水主要污染物排放总量如下：

污染源	悬浮物 (SS)	化学需氧量 (COD)	五日生化需氧量 (BODs)	氨氮	石油类
排放量 (t/a)	12.76	5.43	6.62	1.76	0.23
排污许可证核定总量 (t/a)	74.11	21.175	52.94	4.235	1.482
浓度 (mg/L)	4	5	2.5	1.79	0.29

2020 年上半年本公司废气主要污染物排放总量如下：

污染源	粉尘	二甲苯 (包含甲苯)	非甲烷总烃
排放量 (t/a)	12.82	1.12	18.74
排污许可证核定总量 (t/a)	30	32	170
浓度 (mg/m ³)	20	0.12	1.32

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2020 年，公司持续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，通过持续改进工艺流程和污染防治设施建设维护，持续加大环保治理投入，对大气、水、固体废物等各类污染物进行了综合治理，实现了污染物的达标排放；固体废物、危险废物安全处置率均

为100%。

废水污染治理方面：雨污分流，厂区所有污水经污水管网进入内部污水处理站进行处理，污水处理站采用CASS生化处理工艺，设计处理能力为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6套光催化等离子废气处理设施处理后达标排放。

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

2020 年度上半年公司未发生环境污染纠纷和污染事故。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》通过专家评审并向厦门市生态环境局集美分局备案，定期组织演练，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。为进一步提高公司面对突发环境事件的应急能力和抗风险能力，公司 2020 年与中国人民财产保险股份有限公司签订了《环境污染责任险》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求，制定了《厦门厦工机械股份有限公司自行监测方案》并报生态环境局备案。委托福建省环安检测评价有限公司严格按照要求开展废水、废气、粉尘、噪声监测，并将监测结果上报福建省污染源企业自行监测管理系统进行公示。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,754
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
厦门海翼集团有限公司	0	734,789,208	41.42	0	无	0	国有法人
中国进出口银行厦门分行	0	122,239,488	6.89	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	0	90,627,000	5.11	0	无	0	国有法人

厦门厦工重工有限公司	0	72,750,834	4.10	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司厦门市分行	0	70,116,812	3.95	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司厦门市分行	0	56,831,048	3.20	0	无	0	国有法人
第一创业投资管理有限公司—金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	46,322,240	2.61	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司厦门市分行	0	18,902,403	1.07	0	无	0	国有法人
厦门市育明工程机械有限公司	-100,000	17,083,159	0.96	0	无	0	境内非国有法人
泉州银行股份有限公司厦门分行	0	9,392,443	0.53	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
厦门海翼集团有限公司	734,789,208	人民币普通股	734,789,208
中国进出口银行厦门分行	122,239,488	人民币普通股	122,239,488
中国建设银行股份有限公司厦门市分行	90,627,000	人民币普通股	90,627,000
厦门厦工重工有限公司	72,750,834	人民币普通股	72,750,834
中国农业银行股份有限公司厦门市分行	70,116,812	人民币普通股	70,116,812
中国工商银行股份有限公司厦门市分行	56,831,048	人民币普通股	56,831,048
第一创业投资管理有限公司—金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	46,322,240	人民币普通股	46,322,240
中国银行股份有限公司厦门市分行	18,902,403	人民币普通股	18,902,403
厦门市育明工程机械有限公司	17,083,159	人民币普通股	17,083,159
泉州银行股份有限公司厦门分行	9,392,443	人民币普通股	9,392,443

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第四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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谷涛	董事长	选举
林春明	总裁	聘任
李喜勇	副总裁兼财务总监	聘任
孙涛	副总裁	聘任
陈天生	总裁	离任
郭松	常务副总裁	离任
张建	财务总监	离任
陈钊力	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于 2020 年 3 月 25 日召开第九届董事会第八次会议，审议通过了《关于选举谷涛先生为公司第九届董事会董事长的议案》《关于聘任公司新一届高级管理人员及其他人员的议案》，因任期届满，公司董事陈天生先生不再担任公司总裁职务，郭松女士不再担任公司常务副总裁职务，张建先生不再担任公司财务总监职务，同意选举谷涛先生为公司董事长（法定代表人），同意聘任林春明先生为公司总裁，同意聘任李喜勇先生为公司副总裁兼财务总监，同意聘任孙涛先生为公司副总裁，任期均自本次董事会会议审议通过之日起至公司第九届董事会届满之日止。

2、公司董事会于 2020 年 4 月 15 日收到公司副总裁陈钊力先生递交的辞职报告，陈钊力先生因个人原因，申请辞去公司副总裁一职，辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	346,624,320.61	518,685,964.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		696,689.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	781,951,684.64	579,388,255.08
应收款项融资	七、6	33,084,164.73	46,759,638.46
预付款项	七、7	212,831,158.58	160,136,835.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	60,731,961.52	81,115,021.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	681,680,934.20	868,496,587.58
合同资产			
持有待售资产	七、11	585,191.18	734,340.39

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	666,746,981.84	699,329,350.73
流动资产合计		2,784,236,397.30	2,955,342,681.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,719,147.83	2,383,091.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	143,015,093.31	54,715,293.94
固定资产	七、21	381,296,717.65	438,578,153.89
在建工程	七、22	21,560,669.10	51,065,268.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	130,868,460.13	236,751,394.75
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	5,747,781.64	6,838,134.72
递延所得税资产	七、30	53,620,311.76	61,511,740.61
其他非流动资产	七、31	5,509,097.03	6,625,697.03
非流动资产合计		743,337,278.45	858,468,774.69
资产总计		3,527,573,675.75	3,813,811,456.43
流动负债：			
短期借款	七、32	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债	七、33	64,080.11	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	114,846,817.00	145,700,464.29
应付账款	七、36	425,280,313.09	473,310,534.74
预收款项	七、37	28,113,160.33	235,360,965.82
合同负债	七、38	132,918,312.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	28,999,918.76	42,046,997.29
应交税费	七、40	16,679,835.03	7,383,031.37
其他应付款	七、41	323,081,636.07	415,863,099.98
其中：应付利息		8,958,937.26	
应付股利		18,099,115.97	18,099,115.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	70,122,535.00	70,122,535.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,160,106,607.54	1,389,787,628.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	596,041,547.40	631,102,814.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	30,276,341.47	32,150,169.41

长期应付职工薪酬	七、49	71,989,860.94	79,158,249.26
预计负债	七、50	1,856,064.55	1,856,064.55
递延收益	七、51	155,628,810.77	206,781,121.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		855,792,625.13	951,048,419.46
负债合计		2,015,899,232.67	2,340,836,047.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,774,094,480.00	1,774,094,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,895,367,349.65	3,895,367,349.65
减：库存股			
其他综合收益	七、57	288,418.10	-2,148,542.37
专项储备			
盈余公积	七、59	274,265,798.55	274,265,798.55
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-4,583,800,489.66	-4,614,617,850.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,360,215,556.64	1,326,961,235.33
少数股东权益		151,458,886.44	146,014,173.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,511,674,443.08	1,472,975,408.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,527,573,675.75	3,813,811,456.43

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:厦门厦工机械股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		156,963,892.40	209,840,989.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	536,271,772.94	511,407,518.37
应收款项融资		17,216,256.51	18,664,072.00
预付款项		21,539,238.32	80,564,332.47
其他应收款	十七、2	60,485,418.19	59,572,046.57
其中: 应收利息			
应收股利		548,926.37	548,926.37
存货		311,721,215.34	328,853,010.30
合同资产			
持有待售资产		585,191.18	734,340.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		640,380,729.29	663,845,585.81
流动资产合计		1,745,163,714.17	1,873,481,895.57
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	645,415,278.83	656,228,910.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		143,015,093.31	54,715,293.94

固定资产		223,057,289.95	276,896,688.08
在建工程		21,560,669.10	21,560,300.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,373,663.88	98,290,026.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,170,177.61	6,236,466.46
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,509,097.03	5,631,339.53
非流动资产合计		1,091,101,269.71	1,119,559,025.19
资产总计		2,836,264,983.88	2,993,040,920.76
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		18,490,000.00	54,590,000.00
应付账款		285,494,944.01	340,574,174.92
预收款项		16,433,160.33	48,036,431.63
合同负债		23,371,488.00	
应付职工薪酬		25,525,907.37	33,988,646.67
应交税费		2,768,359.11	3,589,223.17
其他应付款		273,260,466.42	297,400,447.76
其中：应付利息		8,958,937.26	
应付股利		18,099,115.97	18,099,115.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,122,535.00	70,122,535.00
其他流动负债			
流动负债合计		735,466,860.24	848,301,459.15

非流动负债：			
长期借款		596,041,547.40	631,102,814.91
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		29,772,514.34	31,646,342.28
长期应付职工薪酬		71,989,860.94	79,158,249.26
预计负债			
递延收益		60,106,010.77	64,617,137.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		757,909,933.45	806,524,543.86
负债合计		1,493,376,793.69	1,654,826,003.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,774,094,480.00	1,774,094,480.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,928,064,578.74	3,928,064,578.74
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		-4,607,678,564.22	-4,612,351,836.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,342,888,190.19	1,338,214,917.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,836,264,983.88	2,993,040,920.76

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		879,892,849.31	1,038,802,213.20
其中：营业收入	七、61	879,892,849.31	1,038,802,213.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		876,554,411.79	1,202,601,854.91
其中：营业成本	七、61	783,628,139.67	904,435,298.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,705,565.73	12,654,360.01
销售费用	七、63	42,845,854.83	73,709,828.29
管理费用	七、64	31,898,289.17	135,003,057.46
研发费用	七、65	11,517,411.44	19,617,111.89
财务费用	七、66	-2,040,849.05	57,182,198.55
其中：利息费用		9,971,733.80	56,807,180.83
利息收入		-17,129,135.90	-762,520.09
加：其他收益	七、67	14,789,441.73	11,667,260.29
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	2,389,809.93	333,509.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-663,943.78	-489,285.05

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-64,080.11	-49,008.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	11,386,419.61	-72,680,573.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,151,819.01	-35,637,742.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	21,361,946.83	4,674,650.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,353,794.52	-255,491,546.76
加：营业外收入	七、74	1,953,093.86	7,769,192.57
减：营业外支出	七、75	98,321.79	2,792,742.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,208,566.59	-250,515,097.10
减：所得税费用	七、76	11,961,695.38	787,714.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,246,871.21	-251,302,811.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,246,871.21	-254,507,722.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			3,204,910.49
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,817,360.84	-276,960,254.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,429,510.37	25,657,442.85
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,436,960.47	28,320.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,436,960.47	28,320.16

1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		2,436,960.47	28,320.16
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		2,436,960.47	28,320.16
(7) 其他			
(二) 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		46,683,831.68	-251,274,491.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		33,254,321.31	-276,931,934.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		13,429,510.37	25,657,442.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	-0.29
(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：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	445,446,673.39	612,448,394.62
减：营业成本	十七、4	420,067,335.23	583,977,092.04
税金及附加		3,074,578.20	6,149,789.28
销售费用		22,371,996.62	38,643,033.90
管理费用		18,809,001.48	112,845,852.96
研发费用		9,950,872.37	13,934,398.51
财务费用		-4,911,812.13	58,733,126.06
其中：利息费用		9,308,177.53	55,564,369.26
利息收入		-14,229,932.28	-1,109,676.26
加：其他收益		9,198,554.90	6,135,699.56
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	4,155,432.25	33,888,650.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-281,349.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,296,773.44	-40,487,293.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-35,297,250.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		458,489.12	238,888.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,193,951.33	-237,356,203.12
加：营业外收入		1,574,393.80	2,488,893.53
减：营业外支出		95,072.69	726,176.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,673,272.44	-235,593,486.58

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,673,272.44	-235,593,486.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,673,272.44	-235,593,486.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,673,272.44	-235,593,486.58
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：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		546,686,729.99	1,032,083,798.83
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,355,516.74	23,003,211.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	51,782,821.46	202,623,382.71
经营活动现金流入小计		606,825,068.19	1,257,710,392.81
购买商品、接受劳务支付的现金		587,257,399.10	1,002,152,602.05
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		72,773,759.33	107,245,953.26
支付的各项税费		26,970,430.06	57,115,808.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	85,166,929.32	67,800,545.14
经营活动现金流出小计		772,168,517.81	1,234,314,908.83
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-165,343,449.62	23,395,483.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	156,000,000.00
取得投资收益收到的现金		61,885.74	1,096,794.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,696,177.42	6,079,074.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79	11,402,019.94	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		97,160,083.10	163,175,868.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,287,287.52	6,785,473.57
投资支付的现金		15,000,000.00	180,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	七、78	11,299,991.95	
投资活动现金流出小计		34,587,279.47	186,785,473.57
投资活动产生的现金流量净额		62,572,803.63	-23,609,605.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		67,000,000.00	2,834,557,376.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		67,000,000.00	2,834,557,376.00
偿还债务支付的现金		82,948,903.51	2,717,284,604.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,560,891.71	119,966,355.21
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	七、78		179,930,000.00
筹资活动现金流出小计		84,509,795.22	3,017,180,959.36
筹资活动产生的现金流量净额		-17,509,795.22	-182,623,583.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-193,003.51	-1,754,799.46
五、现金及现金等价物净增加额		-120,473,444.72	-184,592,503.90
加：期初现金及现金等价物余额		383,091,723.94	364,235,520.02
六、期末现金及现金等价物余额		262,618,279.22	179,643,016.12

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		299,359,027.69	512,118,564.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		54,052,538.42	148,955,583.15
经营活动现金流入小计		353,411,566.11	661,074,147.64
购买商品、接受劳务支付的现金		322,862,196.95	537,954,999.30
支付给职工及为职工支付的现金		45,189,643.28	58,632,442.19
支付的各项税费		4,354,008.94	22,029,917.26
支付其他与经营活动有关的现金		48,442,722.13	32,738,390.74
经营活动现金流出小计		420,848,571.30	651,355,749.49
经营活动产生的现金流量净额		-67,437,005.19	9,718,398.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			46,000,000.00
取得投资收益收到的现金			274,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,126.94	61,654.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,402,019.94	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,406,146.88	46,335,654.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,380,502.08
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			1,380,502.08
投资活动产生的现金流量净额		11,406,146.88	44,955,151.92
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		20,000,000.00	2,726,867,376.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	2,726,867,376.00
偿还债务支付的现金		35,948,903.51	2,664,360,448.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		897,335.44	52,229,782.52
支付其他与筹资活动有关的现金			179,930,000.00
筹资活动现金流出小计		36,846,238.95	2,896,520,231.12
筹资活动产生的现金流量净额		-16,846,238.95	-169,652,855.12
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		-72,877,097.26	-114,979,305.05
加：期初现金及现金等价物余额		79,911,814.03	142,839,285.09
六、期末现金及现金等价物余额		7,034,716.77	27,859,980.04

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额				3,895,367,349.65		-2,148,542.37		274,265,798.55		-4,614,617,850.50		1,326,961,235.33	146,014,173.15	1,472,975,408.48	
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	1,774,094,480.00			3,895,367,349.65		-2,148,542.37		274,265,798.55		-4,614,617,850.50		1,326,961,235.33	146,014,173.15	1,472,975,408.48	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						2,436,960.47				30,817,360.84		33,254,321.31	5,444,713.29	38,699,034.60	
（一）综合收益总额						2,436,960.47				30,817,360.84		33,254,321.31	5,444,713.29	38,699,034.60	
（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. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,774,094,480.00				3,895,367,349.65		288,418.10		274,265,798.55		-4,583,800,489.66		1,360,215,556.64	151,458,886.44	1,511,674,443.08

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,427,599.44			274,265,798.55		-3,472,756,403.91		-185,411,457.33	147,674,454.19	-37,737,003.14
加：会计政策变更												11,595,103.02		11,595,103.02	-186,385.21	11,408,717.81
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	958,969,989.00				2,056,536,758.47		-2,427,599.44			274,265,798.55		-3,461,161,300.89		-173,816,354.31	147,488,068.98	-26,328,285.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							28,320.16	1,406,529.35				-276,960,254.64		-275,525,405.13	-7,172,557.14	-282,697,962.27
（一）综合收益总额							28,320.16					-276,960,254.64		-276,931,934.48	25,657,442.86	-251,274,491.62
（二）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的																

金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-32,830,000.00	-32,830,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-32,830,000.00	-32,830,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						1,406,529.35					1,406,529.35		1,406,529.35
1. 本期提取						1,436,661.38					1,436,661.38		1,436,661.38
2. 本期使用						30,132.03					30,132.03		30,132.03
(六) 其他													
四、本期期末余额	958,969,989.00			2,056,536,758.47	-2,399,279.28	1,406,529.35	274,265,798.55		-3,738,121,555.53		-449,341,759.44	140,315,511.84	-309,026,247.60

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

会计机构负责人：蔡学坤

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,774,094,480.00				3,928,064,578.74				248,407,695.67	-4,612,351,836.66	1,338,214,917.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,774,094,480.00				3,928,064,578.74				248,407,695.67	-4,612,351,836.66	1,338,214,917.75
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										4,673,272.44	4,673,272.44
(一) 综合收益总额										4,673,272.44	4,673,272.44
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,774,094,480.00				3,928,064,578.74				248,407,695.67	-4,607,678,564.22	1,342,888,190.19

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,541,064,267.58	-244,452,595.35
加：会计政策变更										13,068,740.53	13,068,740.53
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	-3,527,995,527.05	-231,383,854.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-235,593,486.58	-235,593,486.58
(一) 综合收益总额										-235,593,486.58	-235,593,486.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	958,969,989.00				2,089,233,987.56				248,407,695.67	-3,763,589,013.63	-466,977,341.40

法定代表人：谷涛

主管会计工作负责人：李喜勇

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、增发、债务重组后，截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司的股本为人民币普通股 1,774,094,480 股。本公司统一社会信用代码：91350200155052227K，法定代表人为谷涛，注册地址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. 矿山机械制造；建筑工程用机械制造；海洋工程专用设备制造；机械零部件加工；其他通用零部件制造；2. 经营各类商品和技术的进出口（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；经营本企业自产产品的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. 生产专用车辆制造；4. 房地产租赁经营；5. 成品油零售（不含汽油）；6. 建筑工程机械与设备租赁；其他未列明专业设备修理（不含需经许可审批的项目）；7. 石油制品零售（不含成品油、危险化学用品和监控化学用品）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2020 年 8 月 14 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、13 家子公司及 8 家孙公司，本报告期减少子公司 1 家，详见“附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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

本公司正常营业周期为一年。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（4）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（4）”。

(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) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方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，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

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（股本溢价或资本溢价），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股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和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、其他综合收益以及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。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，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；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照

修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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

金融资产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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 无抵押物的风险组合

应收账款组合 2 存在抵押物的风险组合

应收账款组合 3 关联方组合

应收账款组合 4 不可撤销、见索即付的履约保函保证的贷款组合

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

对于划分为存在抵押物的风险组合的应收账款，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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收出口退税、押金、保证金、备用金组合

其他应收款组合 4 应收关联方组合

其他应收款组合 5 应收其他款项组合

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收账款组合

应收款项融资组合 2 应收票据组合

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

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

公允价值计量

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

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

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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。

①估值技术

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

② 公允价值层次

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、 10.金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、 10.金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

参见附注五、 10.金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、 10.金融工具。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品、包装物和其他周转材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10.金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其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，在母公司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。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。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。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息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，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业

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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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应当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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、17.持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 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，计提资产减值的方法见附注五、30.长期资产减值。

22. 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五、30.长期资产减值。

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。

23. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。	10—50	0—5%	1.90%—10%
机器设备		5—20	0—5%	4.75%—20%
运输工具		5—15	0—5%	6.33%—20%
电子设备		5	0—5%	19%—20%
办公设备		5	0—5%	19%—20%
其他设备		3—15	0—5%	6.33%—33.33%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产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。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 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五、30.长期资产减值。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产计价方法按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	平均年限法
专利权	合同规定年限或受益年限（未规定的按 5 年）	平均年限法
商标权	10 年	平均年限法

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使

使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 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。

31. 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：

项 目	摊销年限
SAP—ERP 项目服务费	10 年
装修费	5 年
工装	2—5 年
模具	3 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

参见附注五、16.合同资产。

33. 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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收

取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款且相关的经济利益很可能流入，成本能够可靠计量；

外销产品：本公司已完成出口报关手续并取得报关单据，已经收回货款且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益本公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

公司销售产品收入确认的具体方法如下：

A、内销产品

本公司在货物向客户交付并经客户验收，且已收讫货款或相关的经济利益很可能流入企业、成本能够可靠计量时确认收入。

B、出口产品

对于出口方式销售的产品，本公司于完成货物出口报关手续、且已收讫货款或相关的经济利益很可能流入企业、成本能够可靠计量时确认收入。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务已经发生的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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用，合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理**① 与资产相关的政府补助**

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 政府补助退回

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

42. 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，除此之外的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本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，本公司自2020	公司于2020年4月24日召开的第九届董事会第九次会议批准。	无重大影响

年 1 月 1 日期执行新收入准则。		
--------------------	--	--

其他说明：

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的规定，将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	518,685,964.23	518,685,964.23	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	696,689.00	696,689.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	579,388,255.08	579,388,255.08	
应收款项融资	46,759,638.46	46,759,638.46	
预付款项	160,136,835.23	160,136,835.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	81,115,021.04	81,115,021.04	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	868,496,587.58	868,496,587.58	

合同资产			
持有待售资产	734,340.39	734,340.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	699,329,350.73	699,329,350.73	
流动资产合计	2,955,342,681.74	2,955,342,681.74	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,383,091.61	2,383,091.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,715,293.94	54,715,293.94	
固定资产	438,578,153.89	438,578,153.89	
在建工程	51,065,268.14	51,065,268.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	236,751,394.75	236,751,394.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,838,134.72	6,838,134.72	
递延所得税资产	61,511,740.61	61,511,740.61	
其他非流动资产	6,625,697.03	6,625,697.03	
非流动资产合计	858,468,774.69	858,468,774.69	
资产总计	3,813,811,456.43	3,813,811,456.43	
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	145,700,464.29	145,700,464.29	
应付账款	473,310,534.74	473,310,534.74	
预收款项	235,360,965.82	17,059,461.33	-218,301,504.49
合同负债		218,301,504.49	218,301,504.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	42,046,997.29	42,046,997.29	
应交税费	7,383,031.37	7,383,031.37	
其他应付款	415,863,099.98	415,863,099.98	
其中：应付利息			
应付股利	18,099,115.97	18,099,115.97	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,122,535.00	70,122,535.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,389,787,628.49	1,389,787,628.49	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	631,102,814.91	631,102,814.91	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,150,169.41	32,150,169.41	
长期应付职工薪酬	79,158,249.26	79,158,249.26	
预计负债	1,856,064.55	1,856,064.55	
递延收益	206,781,121.33	206,781,121.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	951,048,419.46	951,048,419.46	
负债合计	2,340,836,047.95	2,340,836,047.95	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,774,094,480.00	1,774,094,480.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,895,367,349.65	3,895,367,349.65	
减：库存股			
其他综合收益	-2,148,542.37	-2,148,542.37	
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	-4,614,617,850.50	-4,614,617,850.50	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,326,961,235.33	1,326,961,235.33	
少数股东权益	146,014,173.15	146,014,173.15	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,472,975,408.48	1,472,975,408.48	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,813,811,456.43	3,813,811,456.43	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的规定，将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	209,840,989.66	209,840,989.66	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	511,407,518.37	511,407,518.37	
应收款项融资	18,664,072.00	18,664,072.00	
预付款项	80,564,332.47	80,564,332.47	
其他应收款	59,572,046.57	59,572,046.57	
其中：应收利息			
应收股利	548,926.37	548,926.37	
存货	328,853,010.30	328,853,010.30	
合同资产			
持有待售资产	734,340.39	734,340.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	663,845,585.81	663,845,585.81	
流动资产合计	1,873,481,895.57	1,873,481,895.57	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	656,228,910.17	656,228,910.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	54,715,293.94	54,715,293.94	
固定资产	276,896,688.08	276,896,688.08	
在建工程	21,560,300.52	21,560,300.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	98,290,026.49	98,290,026.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,236,466.46	6,236,466.46	
递延所得税资产			
其他非流动资产	5,631,339.53	5,631,339.53	
非流动资产合计	1,119,559,025.19	1,119,559,025.19	
资产总计	2,993,040,920.76	2,993,040,920.76	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	54,590,000.00	54,590,000.00	
应付账款	340,574,174.92	340,574,174.92	
预收款项	48,036,431.63	17,059,461.33	-30,976,970.30
合同负债		30,976,970.30	30,976,970.30

应付职工薪酬	33,988,646.67	33,988,646.67	
应交税费	3,589,223.17	3,589,223.17	
其他应付款	297,400,447.76	297,400,447.76	
其中：应付利息			
应付股利	18,099,115.97	18,099,115.97	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	70,122,535.00	70,122,535.00	
其他流动负债			
流动负债合计	848,301,459.15	848,301,459.15	
非流动负债：			
长期借款	631,102,814.91	631,102,814.91	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	31,646,342.28	31,646,342.28	
长期应付职工薪酬	79,158,249.26	79,158,249.26	
预计负债			
递延收益	64,617,137.41	64,617,137.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	806,524,543.86	806,524,543.86	
负债合计	1,654,826,003.01	1,654,826,003.01	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,774,094,480.00	1,774,094,480.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	3,928,064,578.74	3,928,064,578.74	
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	-4,612,351,836.66	-4,612,351,836.66	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,338,214,917.75	1,338,214,917.75	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,993,040,920.76	2,993,040,920.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，按照新收入准则的规定，将首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	5%、6%、13%
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、厦门厦工中铁重型机械有限公司	15
本公司、其他子公司	25

房产税

本公司的房产税按照房产原值的 75% 为纳税基准，子公司的房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。房产税系由本公司及子公司按规定自行申报缴纳。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局于 2019 年 12 月 27 日文件（豫科[2019]256 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 2019 年度高新技术企业，证书号：GR201941000627，发证日为 2019 年 10 月 31 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,187.43	100,031.83
银行存款	213,254,897.99	384,762,683.40
其他货币资金	133,331,235.19	133,823,249.00
合计	346,624,320.61	518,685,964.23
其中：存放在境外的款项总额	8,322,834.91	13,478,954.98

其他货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
保证金	36,502,550.93	66,258,832.52
职工住房房改基金专项存款	23,419,372.03	23,377,760.60
通知存款	51,000,000.00	
管理人账户	22,409,312.23	44,186,655.88
合计	133,331,235.19	133,823,249.00

其他说明：

银行存款中 1,674,806.20 元被冻结，保证金账户、职工住房房改基金专项存款账户使用受限，管理人账户系专门用于破产重整事项的银行账户，除上述款项外，本公司不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		696,689.00
其中：		
权益工具投资		
衍生金融资产		696,689.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末余额
1 年以内	666,929,992.55
1 至 2 年	122,681,718.48
2 至 3 年	68,767,280.74
3 至 4 年	41,767,370.71
4 至 5 年	74,244,523.77
5 年以上	71,878,525.79
小计	1,046,269,412.04
减：坏账准备	264,317,727.40
合计	781,951,684.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	343,729,455.81	32.85	245,122,842.89	71.31	98,606,612.92	331,202,885.07	38.72	253,730,060.85	76.61	77,472,824.22
其中：										
按组合计提坏账准备	702,539,956.23	67.15	19,194,884.51	2.73	683,345,071.72	524,088,696.40	61.28	22,173,265.54	4.23	501,915,430.86
其中：										
1.无抵押物的账龄组合	363,924,199.58	34.78	16,447,198.43	4.52	347,477,001.15	231,900,184.61	27.11	16,338,437.75	7.05	215,561,746.86
2.存在抵押物的账龄组合	336,672,920.01	32.18	2,747,686.08	0.82	333,925,233.93	291,537,687.46	34.09	5,834,827.79	2.00	285,702,859.67
3.关联方组合	1,942,836.64	0.19			1,942,836.64	650,824.33	0.08			650,824.33
合计	1,046,269,412.04	100.00	264,317,727.40	25.26	781,951,684.64	855,291,581.47	100.00	275,903,326.39	32.26	579,388,255.08

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	65,039,208.39	35,035,928.82	53.87	预计无法全部收回
客户二	33,355,399.49	29,463,304.69	88.33	预计无法全部收回
客户三	30,142,129.49	30,142,129.49	100.00	预计无法收回
客户四	24,334,632.42	22,690,464.52	93.24	预计无法全部收回
客户五	18,233,367.33	15,264,660.94	83.72	预计无法全部收回
余下 77 家客户	172,624,718.69	112,526,354.43	65.19	预计无法全部收回
合计	343,729,455.81	245,122,842.89	71.31	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1.无抵押物的账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	317,241,726.84	3,616,555.70	1.14
1-2 年	24,202,552.82	1,691,758.42	6.99
2-3 年	10,197,251.37	1,260,380.28	12.36
3-4 年	2,011,244.75	568,176.63	28.25
4-5 年	675,478.42	242,158.99	35.85
5 年以上	9,595,945.38	9,068,168.41	94.50
合计	363,924,199.58	16,447,198.43	4.52

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：2.存在抵押物的账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	286,336,455.15	2,747,686.08	0.82
1-2年	34,229,517.83		
2-3年	727,610.17		
3-4年			
4-5年	15,379,336.86		
5年以上			
合计	336,672,920.01	2,747,686.08	0.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	275,903,326.39	4,065,800.17	15,651,399.16			264,317,727.40
合计	275,903,326.39	4,065,800.17	15,651,399.16			264,317,727.40

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	6,278,074.49	收回货款
客户二	3,603,639.01	收回货款
客户三	3,050,177.73	收回货款
客户四	828,223.15	收回货款
客户五	450,000.00	收回货款
合计	14,210,114.38	

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备余额
第一名	120,472,827.53	11.51	
第二名	65,039,208.39	6.22	35,035,928.82
第三名	57,225,569.63	5.47	1,086,878.44
第四名	47,474,137.92	4.54	541,205.17
第五名	33,355,399.49	3.19	29,463,304.69
合计	323,567,142.96	30.93	66,127,317.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,084,164.73	46,759,638.46
合计	33,084,164.73	46,759,638.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按组合计提减值准备				
1.商业承兑汇票	500,000.00	6.99	34,950.00	465,050.00
2.银行承兑汇票	32,619,114.73			32,619,114.73
合计	33,119,114.73	0.11	34,950.00	33,084,164.73

其他说明：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	256,884.88	-221,934.88			34,950.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	212,297,313.72	99.75	159,233,695.83	99.43

1 至 2 年	104,946.92	0.05	160,429.85	0.10
2 至 3 年	364,899.73	0.17	477,285.60	0.30
3 年以上	63,998.21	0.03	265,423.95	0.17
合计	212,831,158.58	100.00	160,136,835.23	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	66,880,000.00	31.42%
第二名	35,259,584.00	16.57%
第三名	30,075,000.00	14.13%
第四名	24,009,901.40	11.28%
第五名	7,797,000.00	3.66%
合计	164,021,485.40	77.07%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,731,961.52	81,115,021.04
合计	60,731,961.52	81,115,021.04

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末余额
1 年以内	12,493,636.68
1 至 2 年	11,480,937.23
2 至 3 年	42,369,020.66
3 至 4 年	557,215.44
4 至 5 年	660,437.11
5 年以上	34,261,863.38
小计	101,823,110.50
减：坏账准备	41,091,148.98
合计	60,731,961.52

(5). 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	期末余额	期初余额
关联方往来款	43,789,039.47	43,898,699.85
保证金	2,363,773.26	25,238,850.85
备用金	1,446,003.09	838,725.49
出口退税款	2,975,622.98	2,366,586.86
供应商返利		
索赔款	31,388,019.48	31,388,019.48
其他款项	19,860,652.22	18,428,018.13
小计	101,823,110.50	122,158,900.66
减：坏账准备	41,091,148.98	41,043,879.62
合计	60,731,961.52	81,115,021.04

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	36,134.51	1,702,871.33	39,304,873.78	41,043,879.62
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	21,213.49	-59,268.02	85,323.89	47,269.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	57,348.00	1,643,603.31	39,390,197.67	41,091,148.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	30,850,271.08	19,219.17				30,869,490.25
组合计提	10,193,608.54	28,050.19				10,221,658.73
合计	41,043,879.62	47,269.36				41,091,148.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	关联方往来款	38,245,405.29	1 年以内 793,836.10, 2-3 年 37,451,569.19	37.56	
第二名	索赔款	24,339,604.30	5 年以上	23.90	24,339,604.30
第三名	索赔款	7,048,415.18	1-2 年	6.92	1,069,639.43
第四名	联营企业往来款	5,543,634.18	3-4 年	5.45	3,747,952.52
第五名	出口退税	2,975,622.98	1 年以内	2.92	20,829.36
合计		78,152,681.93		76.75	29,178,025.61

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	254,954,878.08	67,154,861.08	187,800,017.00	290,416,806.68	73,682,040.68	216,734,766.00
在产品	79,728,652.43	1,159,471.80	78,569,180.63	98,238,879.12	2,192,984.01	96,045,895.11
库存商品	428,668,485.28	28,338,605.76	400,329,879.52	393,979,601.05	47,619,092.60	346,360,508.45
自制半成品	16,978,185.24	2,366,024.32	14,612,160.92	24,529,398.94	6,822,117.58	17,707,281.36
低值易耗品	378,419.61	8,723.48	369,696.13	105,799.28	8,723.48	97,075.80
发出商品	156,992.30	156,992.30		191,708,053.16	156,992.30	191,551,060.86
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	780,865,612.94	99,184,678.74	681,680,934.20	998,978,538.23	130,481,950.65	868,496,587.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	73,682,040.68			6,527,179.60		67,154,861.08
在产品	2,192,984.01			1,033,512.21		1,159,471.80

库存商品	47,619,092.60		-3,983.18	19,276,503.66		28,338,605.76
自制半成品	6,822,117.58			4,456,093.26		2,366,024.32
低值易耗品	8,723.48					8,723.48
发出商品	156,992.30					156,992.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	130,481,950.65		-3,983.18	31,293,288.73		99,184,678.74

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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
固定资产	585,191.18		585,191.18	734,340.39		734,340.39

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
多交或预缴的增值税额		4,264,768.24
待抵扣进项税	25,642,393.14	33,314,550.12
待认证进项税额	95,491.64	956,554.42
预缴所得税	85,374.19	327,517.37
预缴其他税费	408,580.13	408,580.13
工装		1,570.40
待摊费用	515,142.74	55,810.05
定期存单	640,000,000.00	660,000,000.00
银行理财产品		
合计	666,746,981.84	699,329,350.73

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、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											
小计											
二、联营企业											
航控捷易(厦门) 机器人科技有限 公司											724,058.86
厦门厦工装备制 造有限公司	600,109.39			-102.75						600,006.64	
厦工众力兴智能 科技有限公司	1,782,982.22			-663,841.03						1,119,141.19	
小计	2,383,091.61			-663,943.78						1,719,147.83	724,058.86
合计	2,383,091.61			-663,943.78						1,719,147.83	724,058.86

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,126,734.37	30,880,003.87		76,006,738.24
2.本期增加金额	79,472,623.28	57,624,569.69		137,097,192.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产、无形资产转入	79,472,623.28	57,624,569.69		137,097,192.97
3.本期减少金额	91,213.78	12,696.74		103,910.52
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他减少	91,213.78	12,696.74		103,910.52
4.期末余额	124,508,143.87	88,491,876.82		213,000,020.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,677,790.89	5,737,282.39		16,415,073.28
2.本期增加金额	40,045,049.22	8,668,042.40		48,713,091.62
(1) 计提或摊销	1,191,146.73	548,380.97		1,739,527.70
(2) 固定资产、无形资产转入	38,853,902.49	8,119,661.43		46,973,563.92

3.本期减少金额	17,191.88	2,416.66		19,608.54
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他减少	17,191.88	2,416.66		19,608.54
4.期末余额	50,705,648.23	14,402,908.13		65,108,556.36
三、减值准备				
1.期初余额	4,876,371.02			4,876,371.02
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,876,371.02			4,876,371.02
四、账面价值				
1.期末账面价值	68,926,124.62	74,088,968.69		143,015,093.31
2.期初账面价值	29,572,572.46	25,142,721.48		54,715,293.94

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产原值、累计折旧以及减值准备的其他减少的原因为固定资产、投资性房地产的重分类所致。

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	376,722,777.21	433,863,992.16
固定资产清理	4,573,940.44	4,714,161.73
合计	381,296,717.65	438,578,153.89

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其它设备	临时设施	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	551,381,938.01	367,876,303.77	35,349,982.26	2,836,460.76	15,523,999.31	31,941,437.68	11,783,395.72	1,016,693,517.51
2.本期增加金额	91,213.78	1,551,664.19		56,563.47	120,104.40	1,089,595.59		2,909,141.43
(1) 购置		1,551,664.19		56,563.47	120,104.40			1,728,332.06
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加	91,213.78					1,089,595.59		1,180,809.37
3.本期减少金额	79,930,011.37	2,737,500.11	3,066,284.45		19,128.48	2,764,818.59		88,517,743.00
(1) 处置或报废	67,261.04	2,692,213.54	3,040,119.86		5,922.41	2,760,948.49		8,566,465.34
(2) 其他减少	79,862,750.33	45,286.57	26,164.59		13,206.07	3,870.10		79,951,277.66
4.期末余额	471,543,140.42	366,690,467.85	32,283,697.81	2,893,024.23	15,624,975.23	30,266,214.68	11,783,395.72	931,084,915.94
二、累计折旧								
1.期初余额	200,263,416.81	239,817,452.36	19,348,149.55	1,990,973.42	14,372,659.65	27,558,236.35	7,046,294.82	510,397,182.96
2.本期增加金额	8,120,301.51	6,236,140.54	483,044.72	83,851.71	257,763.83	1,985,109.05	1,904,355.18	19,070,566.54
(1) 计提	8,120,301.51	6,236,140.54	483,044.72	83,851.71	257,763.83	1,985,109.05	1,904,355.18	19,070,566.54
(2) 其他增加								
3.本期减少金额	40,496,483.21	2,368,827.55	2,740,576.15		14,180.15	760,007.65	-1,537.35	46,378,537.36

(1) 处置或报废		2,331,315.80	2,726,164.66		2,270.20	755,216.83		5,814,967.49
(2) 其他减少	40,496,483.21	37,511.75	14,411.49		11,909.95	4,790.82	-1,537.35	40,563,569.87
4. 期末余额	167,887,235.11	243,684,765.35	17,090,618.12	2,074,825.13	14,616,243.33	28,783,337.75	8,952,187.35	483,089,212.14
三、减值准备								
1. 期初余额		64,083,059.83	7,955,738.93		65,787.40	327,756.23		72,432,342.39
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		1,026,740.39	132,675.41					1,159,415.80
(1) 处置或报废		1,026,740.39	132,675.41					1,159,415.80
(2) 其他减少								
4. 期末余额		63,056,319.44	7,823,063.52		65,787.40	327,756.23		71,272,926.59
四、账面价值								
1. 期末账面价值	303,655,905.31	59,949,383.06	7,370,016.17	818,199.10	942,944.50	1,155,120.70	2,831,208.37	376,722,777.21
2. 期初账面价值	351,118,521.20	63,975,791.58	8,046,093.78	845,487.34	1,085,552.26	4,055,445.10	4,737,100.90	433,863,992.16

说明：固定资产原值、累计折旧以及减值准备的其他减少的原因为本集团境外子公司外币报表折算差额以及固定资产、投资性房地产的重分类所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	572,367.95

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2020年6月30日未办妥产权证书的账面原值133,976,392.68元、累计折旧53,604,773.00元、账面净值80,371,619.68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
运输设备	321,140.15	341,523.58
机器设备	4,119,051.49	4,237,539.35
办公设备	38,127.00	39,477.00
其他设备	95,621.80	95,621.80
合计	4,573,940.44	4,714,161.73

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挖机技改项目	173,341.88	173,341.88		173,341.88	173,341.88	
厦工焦作二期厂房工程				31,562,068.89	2,057,101.27	29,504,967.62
工程机械智能电传控制系统产业化项目	21,560,669.10		21,560,669.10	21,560,300.52		21,560,300.52
轮挖机加工中心	330,665.57	330,665.57		330,665.57	330,665.57	
合计	22,064,676.55	504,007.45	21,560,669.10	53,626,376.86	2,561,108.72	51,065,268.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
厦工焦作二期厂房工程	33,000,000.00	31,562,068.89			31,562,068.89							
工程机械智能电传控制系统产业化项目	105,000,000.00	21,560,300.52	368.58			21,560,669.10	20.53	20.53				自有资金
合计	138,000,000.00	53,122,369.41	368.58		31,562,068.89	21,560,669.10						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	293,121,468.63	16,284,801.90		1,653,972.08	311,060,242.61
2.本期增加金额	12,696.74	73,292.04			85,988.78
(1)购置		73,292.04			73,292.04
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
(4)其他增加	12,696.74				12,696.74
3.本期减少金额	122,750,573.76				122,750,573.76
(1)处置	65,126,004.07				65,126,004.07

(2)转入投资性 房地产	57,624,569.69				57,624,569.69
(3)其他减少					
4.期末余额	170,383,591.61	16,358,093.94		1,653,972.08	188,395,657.63
二、累计摊销					
1.期初余额	57,984,513.16	14,812,540.30		1,511,794.40	74,308,847.86
2.本期增加金额	3,033,514.22	358,498.64		77,551.46	3,469,564.32
(1)计提	3,031,097.56	358,498.64		77,551.46	3,467,147.66
(2)其他增加	2,416.66				2,416.66
3.本期减少金额	20,251,214.68				20,251,214.68
(1)处置	12,131,553.25				12,131,553.25
(2)转入投资 性房地产	8,119,661.43				8,119,661.43
(3)其他减少					
4.期末余额	40,766,812.70	15,171,038.94		1,589,345.86	57,527,197.50
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	129,616,778.91	1,187,055.00		64,626.22	130,868,460.13
2.期初账面价值	235,136,955.47	1,472,261.60		142,177.68	236,751,394.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
厦工（泰安）汽车起重机械有限公司	10,814,983.18		10,814,983.18	
合计	10,814,983.18		10,814,983.18	

说明：厦工（泰安）汽车起重机械有限公司于 2020 年 5 月清算注销。

(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	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
厦工（泰安）汽车起重机械有限公司	10,814,983.18		10,814,983.18	
合计	10,814,983.18		10,814,983.18	

(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

29、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	599,312.33	91,265.34	223,053.60		467,524.07
工装模具	2,590,004.02		552,443.35		2,037,560.67

监控系统	97,882.62		86,982.62		10,900.00
生产车间节能照明改造	1,079,218.45		90,143.98		989,074.47
SAP—ERP 项目服务费	807,918.24		317,584.91		490,333.33
餐厅北钢结构库环氧地坪工程	4,649.88		4,649.88		
涂装线积放链改制及喷漆室三套分管	288,076.76		64,017.12		224,059.64
设备搬迁费	1,371,072.42	368,075.00	210,817.96		1,528,329.46
合计	6,838,134.72	459,340.34	1,549,693.42		5,747,781.64

其他说明：

无

30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	13,203,724.60	3,300,931.15	12,444,156.35	3,111,039.09
固定资产减值准备	4,354,970.58	1,088,742.66	4,663,412.50	1,165,853.14
信用减值准备	131,965,909.50	32,805,926.07	130,905,969.02	32,467,229.01
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	64,080.11	16,020.03		
预提应付未付的三包服务费、售后服务费及广告费	11,233,335.36	1,754,718.80	11,355,452.55	1,785,248.10
计税的政府补助	95,522,800.00	14,328,420.00	142,163,983.92	21,324,597.59
未实现损益			5,128,074.40	769,211.16

未支付的工资及附加	391,291.11	97,822.78	458,356.99	114,589.25
预提运费、租金等费用	910,921.08	227,730.27	3,095,893.09	773,973.27
合计	257,647,032.34	53,620,311.76	310,215,298.82	61,511,740.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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	452,721,828.90	575,634,237.46
可抵扣亏损	5,968,969,138.02	5,890,448,199.03
合计	6,421,690,966.92	6,466,082,436.49

(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
2020 年	656,440,243.50	657,896,779.18	
2021 年	852,702,276.05	856,476,279.42	
2022 年	268,675,215.93	270,908,778.74	
2023 年	264,335,827.40	267,150,283.96	
2024 年	3,661,994,147.91	3,670,320,719.53	
2025 年及以后年度	264,821,427.23	167,695,358.20	
合计	5,968,969,138.02	5,890,448,199.03	

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
预付工程款	964,114.17	848,248.67
预付房屋、设备款	4,544,982.86	5,777,448.36
合计	5,509,097.03	6,625,697.03

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
衍生金融负债				64,080.11
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				

其中：				
合计				64,080.11

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	114,834,000.00	135,856,800.00
银行承兑汇票	12,817.00	9,843,664.29
合计	114,846,817.00	145,700,464.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	410,251,863.15	452,556,861.24
工程款	5,684,592.37	5,630,984.09
设备款	2,183,171.48	3,458,190.84
运费	6,901,686.09	11,423,299.56
其他款	259,000.00	241,199.01
合计	425,280,313.09	473,310,534.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、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
预收售房款	3,760,700.00	4,393,400.00
租金	24,352,460.33	12,666,061.33
合计	28,113,160.33	17,059,461.33

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	12,649,101.33	尚未结算
合计	12,649,101.33	

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	132,918,312.15	218,301,504.49
合计	132,918,312.15	218,301,504.49

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	21,770,238.41	49,431,166.03	59,665,951.32	11,535,453.12
二、离职后福利-设定提存计划	12,707.46	2,122,068.37	2,120,176.95	14,598.88

三、辞退福利	20,264,051.42	7,361,401.84	10,175,586.50	17,449,866.76
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,046,997.29	58,914,636.24	71,961,714.77	28,999,918.76

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,997,877.76	40,127,145.06	51,078,422.53	1,046,600.29
二、职工福利费	158,197.29	2,560,455.53	2,619,597.29	99,055.53
三、社会保险费	4,751.60	2,090,408.42	2,081,735.73	13,424.29
其中：医疗保险费	3,950.24	1,812,479.17	1,803,600.32	12,829.09
工伤保险费	406.32	123,995.50	124,401.82	
生育保险费	395.04	153,933.75	153,733.59	595.20
四、住房公积金	6,771.84	3,108,983.95	3,105,435.79	10,320.00
五、工会经费和职工教育经费	9,602,639.92	1,544,173.07	780,759.98	10,366,053.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	21,770,238.41	49,431,166.03	59,665,951.32	11,535,453.12

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	12,425.30	1,985,596.00	1,983,670.42	14,350.88
2、失业保险费	282.16	87,722.47	87,756.63	248.00
3、企业年金缴费		48,749.90	48,749.90	
合计	12,707.46	2,122,068.37	2,120,176.95	14,598.88

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	8,293,957.16	1,695,453.13
消费税		
营业税		
企业所得税	3,328,045.82	37,785.61
个人所得税	194,981.47	77,232.84
城市维护建设税	466,226.05	72,144.55
教育费附加	446,237.52	51,531.82
房产税	2,057,005.45	2,254,798.96
土地使用税	1,829,756.59	2,329,994.61
其他税种	63,624.97	864,089.85
合计	16,679,835.03	7,383,031.37

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,958,937.26	
应付股利	18,099,115.97	18,099,115.97
其他应付款	296,023,582.84	397,763,984.01
合计	323,081,636.07	415,863,099.98

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,099,115.97	18,099,115.97
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利		
合计	18,099,115.97	18,099,115.97

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计提三包服务费	25,947,328.75	22,740,648.37
计提售后服务费	7,515,634.74	2,517,075.41
房改维修基金	17,690,141.18	17,658,709.51
住房货币化补贴	13,071,575.65	13,071,575.65
保证金	18,894,583.85	72,037,506.73
关联方往来款	188,966,017.01	207,873,139.96
其他	23,938,301.66	61,865,328.38
合计	296,023,582.84	397,763,984.01

说明：房改维修基金系本公司以前年度根据出售职工住房收入的 20% 提取；住房货币化补贴系本公司以前年度根据住房货币化补贴的相关文件提取；期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	70,122,535.00	70,122,535.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	70,122,535.00	70,122,535.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	666,164,082.40	701,225,349.91
小计	666,164,082.40	701,225,349.91
减：一年内到期的长期借款	70,122,535.00	70,122,535.00
合计	596,041,547.40	631,102,814.91

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

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,276,341.47	32,150,169.41
专项应付款		
合计	30,276,341.47	32,150,169.41

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工分流安置费	30,276,341.47	32,150,169.41
合计	30,276,341.47	32,150,169.41

其他说明：

说明：员工分流安置费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

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
应付内部退养职工款	97,568,736.78	109,854,442.72
减：未确认融资费用	8,341,203.03	10,691,752.03
小计	89,227,533.75	99,162,690.69
减：一年内到期的辞退福利	17,237,672.81	20,004,441.43
合计	71,989,860.94	79,158,249.26

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	期末	期初
折现率	2.1764%~2.9604%	2.3631%~3.3839%
社会平均工资增长率	10.00%	10.00%
最低工资增长率	8.70%	8.70%
内部退养开始至法定退休年龄死亡率	0.00%	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

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,856,064.55	1,856,064.55	见附注十四、2（1）说明
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,856,064.55	1,856,064.55	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、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	206,781,121.33	4,976,329.94	56,128,640.50	155,628,810.77	受益期超过1年以上
合计	206,781,121.33	4,976,329.94	56,128,640.50	155,628,810.77	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技改项目扶持资金	37,522,166.32			4,200,571.88		33,321,594.44	与资产相关
研发项目扶持资金	23,891,394.67	2,000,000.00		1,391,388.06		24,500,006.61	与资产相关
产业发展专项资金	258,356.78			12,448.97		245,907.81	与资产相关
技术创新发展资金	2,145,833.56			754,166.70		1,391,666.86	与资产相关

项目奖励金	141,873,327.93			1,931,244.74	44,665,191.00	95,276,892.19	与资产相关
纳税奖励金	32,299.21			32,299.21			与资产相关
其他	1,057,742.86	2,976,329.94		3,141,329.94		892,742.86	与收益相关
合计	206,781,121.33	4,976,329.94		11,463,449.50	44,665,191.00	155,628,810.77	

其他说明：

适用 不适用

说明：“项目奖励金”其他变动主要系厦工焦作处置二期土地相应转销递延收益

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	1,774,094,480						1,774,094,480

其他说明：

无

54、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

55、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）	3,478,182,749.91			3,478,182,749.91
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	3,895,367,349.65			3,895,367,349.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后 归属 于少 数股 东	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： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司		
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益								
其中：重新计 量设定受益计 划变动额								
权益法下不 能转损益的其 他综合收益								

其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,148,542.37	2,436,960.47				2,436,960.47		288,418.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-2,148,542.37	2,436,960.47				2,436,960.47		288,418.10
其他综合收益合计	-2,148,542.37	2,436,960.47				2,436,960.47		288,418.10

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

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-4,614,617,850.50	-3,472,756,403.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		11,595,103.02
调整后期初未分配利润	-4,614,617,850.50	-3,461,161,300.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,817,360.84	-1,153,456,549.61
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	-4,583,800,489.66	-4,614,617,850.50

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。

61、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	841,203,155.48	754,053,361.85	999,100,977.76	872,070,176.05
其他业务	38,689,693.83	29,574,777.82	39,701,235.44	32,365,122.66
合计	879,892,849.31	783,628,139.67	1,038,802,213.20	904,435,298.71

1. 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程机械产品	760,199,379.56	674,186,703.55	873,106,709.77	751,364,963.88
商业贸易产品	81,003,775.92	79,866,658.30	125,994,267.99	120,705,212.17
合计	841,203,155.48	754,053,361.85	999,100,977.76	872,070,176.05

2. 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
土石方机械	475,884,103.13	435,491,433.04	513,435,232.89	469,044,417.37
隧道掘进机械	226,217,801.34	189,257,911.50	195,000,000.03	137,980,421.19
其他工程机械	37,170,994.61	33,148,183.06	121,432,029.14	108,786,934.95
配件	20,926,480.48	16,289,175.95	43,239,447.71	35,553,190.37
材料及其他	81,003,775.92	79,866,658.30	125,994,267.99	120,705,212.17
合计	841,203,155.48	754,053,361.85	999,100,977.76	872,070,176.05

3. 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	767,428,816.99	691,915,438.39	867,386,269.92	757,340,275.71
国外	73,774,338.49	62,137,923.46	131,714,707.84	114,729,900.34
合计	841,203,155.48	754,053,361.85	999,100,977.76	872,070,176.05

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、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	1,179,155.99	1,869,347.29
教育费附加	697,690.77	867,401.40
资源税		
房产税	2,853,477.77	4,152,785.49
土地使用税	3,092,679.35	4,420,069.01
车船使用税		
印花税	394,875.12	742,153.90
地方教育附加	461,193.12	578,267.60
其他	26,493.61	24,335.32
合计	8,705,565.73	12,654,360.01

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准见附注六、税项。

63、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	15,667,797.37	19,825,155.81
人工费用	13,717,342.95	17,888,338.19
运输费	3,524,696.14	13,257,437.98
差旅费	1,489,849.09	4,142,254.94
其他销售费用	8,446,169.28	18,596,641.37
合计	42,845,854.83	73,709,828.29

其他说明：

无

64、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	19,287,195.81	118,596,363.97
折旧与摊销	5,350,783.45	8,875,508.09
其他管理费用	7,260,309.91	7,531,185.40
合计	31,898,289.17	135,003,057.46

其他说明：

本年管理费用大幅减少主要系上年发生员工分流费用所致。

65、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	6,974,554.16	12,253,763.37
材料费	935,846.85	1,382,066.94
折旧与摊销	2,769,749.31	3,221,695.41
其他研发费用	837,261.12	2,759,586.17
合计	11,517,411.44	19,617,111.89

其他说明：

无

66、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	9,971,733.80	56,807,180.83
减：利息收入	17,129,135.90	762,520.09
利息净支出	-7,157,402.10	56,044,660.74
汇兑净损失	4,836,854.73	-1,473,461.24
银行手续费及其他	279,698.32	2,610,999.05
合计	-2,040,849.05	57,182,198.55

其他说明：

无

67、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	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	14,775,468.56	11,667,260.29	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	6,657,429.56	9,425,013.37	与资产相关
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	8,118,039.00	2,242,246.92	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	13,973.17		
其中：扣缴税款手续费	13,973.17		与收益相关
合计	14,789,441.73	11,667,260.29	

68、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	-663,943.78	-489,285.05
处置长期股权投资产生的投资收益	-575,175.68	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	61,885.74	822,794.51
债权重组提前支付前期留债收益	3,567,043.65	
合计	2,389,809.93	333,509.46

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-49,008.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-64,080.11	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-64,080.11	-49,008.65

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-47,269.36	67,423.95
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	11,211,754.09	-75,085,578.15
预付款项减值损失		2,337,580.68
应收款项融资减值损失	221,934.88	
合计	11,386,419.61	-72,680,573.52

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,151,819.01	-35,637,742.74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	1,151,819.01	-35,637,742.74

其他说明：

无

73、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
出售划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失		
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	21,361,946.83	4,674,650.11
合计	21,361,946.83	4,674,650.11

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		2,095,894.06	

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的应付款项	1,293,427.50	3,238,174.59	1,293,427.50
罚款收入	241,296.40		241,296.40
其他	418,369.96	2,435,123.92	418,369.96
合计	1,953,093.86	7,769,192.57	1,953,093.86

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	-1,298.37	613,196.32	-1,298.37
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	1,479.49		1,479.49
赔偿金	-36,230.39		-36,230.39
其他	134,371.06	2,179,546.59	134,371.06
合计	98,321.79	2,792,742.91	98,321.79

其他说明：

无

76、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	4,070,266.53	11,020,255.62
递延所得税费用	7,891,428.85	-10,232,540.93
合计	11,961,695.38	787,714.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,208,566.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,052,141.62
子公司适用不同税率的影响	-5,751,862.62
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,194,245.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,258,660.55
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	19,424,250.65
权益法核算的合营企业和联营企业损益	165,985.95
研究开发费加成扣除的纳税影响	-1,864,405.38
所得税费用	11,961,695.38

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、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	8,493,320.32	2,602,162.92
收到保证金	733,875.50	3,930,777.60
收到利息收入	14,980,410.16	1,885,709.24
收到备用金还款	38,117.56	221,519.83
收航控捷易（厦门）机器人科技有限公司往来款		107,698,320.48
收回其他	27,537,097.92	86,284,892.64
合计	51,782,821.46	202,623,382.71

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
费用及其他支出付现	85,157,929.32	67,384,234.14
支付保证金	9,000.00	416,311.00
支付其他单位往来款		
土地返还款		
合计	85,166,929.32	67,800,545.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付无形资产处置费用	11,299,991.95	
购买外汇期权支出		
合计	11,299,991.95	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

购买外汇期权支出系期末为锁定汇率购买外汇期权支出。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	44,246,871.21	-251,302,811.79
加：资产减值准备	-1,151,819.01	35,637,742.74
信用减值损失	-11,386,419.61	72,680,573.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
固定资产折旧、投资性房地产折旧	20,261,713.27	21,697,974.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,015,528.63	3,748,999.18
长期待摊费用摊销	1,549,693.42	2,920,835.69
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）	-21,361,946.83	-4,674,650.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	64,080.11	49,008.65
财务费用（收益以“-”号填列）	9,971,733.80	55,333,719.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,389,809.93	-333,509.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,891,428.85	-8,428,325.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-663,238.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	218,112,925.29	242,629,303.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,074,125.14	4,428,429.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-204,093,303.68	-150,328,569.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-165,343,449.62	23,395,483.98
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	262,618,279.22	179,643,016.12
减：现金的期初余额	383,091,723.94	364,235,520.02
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	-120,473,444.72	-184,592,503.90

(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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,402,019.94
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

项目	金额
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	11,402,019.94

(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	262,618,279.22	383,091,723.94
其中：库存现金	38,187.43	100,031.83
可随时用于支付的银行存款	211,580,091.79	382,991,692.11
可随时用于支付的其他货币资金	51,000,000.00	
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	262,618,279.22	383,091,723.94
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

80、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

81、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	84,006,041.39	保证金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	84,006,041.39	保证金等

其他说明：

受限原因系银行存款中 1,674,806.20 元被冻结，保证金账户、职工住房房改基金专项存款账户使用受限，管理人账户系专门用于破产重整事项的银行账户。

82、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			12,096,998.01
其中：美元	934,858.10	7.0795	6,618,327.91
欧元	153,295.35	7.9610	1,220,384.28
港币	340.67	0.9134	311.17
日元	5.00	0.0660	0.33
比尔	244,459.34	0.2040	49,869.71
迪拉姆	241,177.22	1.9277	464,917.32
加币	0.54	5.1852	2.80
卢布	24,056,319.70	0.1009	2,428,042.81
雷亚尔	1,003,618.50	1.3104	1,315,141.68
应收账款			
其中：美元	18,502,497.82	7.0795	130,988,778.32
欧元	84,737.99	7.9610	674,599.14
雷亚尔	3,179,821.79	1.3104	4,166,838.48
迪拉姆	720.00	1.9277	1,387.94
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,272,203.03
其中：美元	188,395.44	7.0795	1,333,745.52
欧元	125,199.42	7.9610	996,712.58
比尔	550,000.00	0.2040	112,200.00

迪拉姆	249,832.20	1.9277	481,601.53
雷亚尔	254,741.75	1.3104	333,813.59
卢布	140,037.78	0.1009	14,129.81
应付账款			1,469,762.26
其中：美元	188,256.98	7.0795	1,332,765.29
欧元	757.05	7.9610	6,026.88
日元	1,459,181.00	0.0658	96,014.11
比尔	103,417.23	0.2040	21,097.11
加币	240.62	5.1843	1,247.45
迪拉姆	6,542.21	1.9277	12,611.42
其他应付款			3,798,685.09
其中：美元	445,819.73	7.0795	3,156,180.78
欧元	26,748.69	7.9610	212,946.32
比尔	1,579,103.03	0.2040	322,137.02
迪拉姆	49,450.22	1.9277	95,325.19
雷亚尔	6,268.66	1.3104	8,214.46
卢布	38,467.00	0.1009	3,881.32

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
一、与资产相关的政府补助	6,657,429.56		6,657,429.56
1、技改项目扶持资金	2,985,881.88	其他收益	2,985,881.88
2、研发项目扶持资金	1,391,388.06	其他收益	1,391,388.06

3、产业发展专项资金	12,448.97	其他收益	12,448.97
4、技术创新发展资金	304,166.70	其他收益	304,166.70
5、项目奖励金	1,931,244.74	其他收益	1,931,244.74
6、纳税奖励金	32,299.21	其他收益	32,299.21
二、与收益相关的政府补助	8,118,039.00		8,118,039.00
1、出口信用保险扶持资金	3,238,307.04	其他收益	3,238,307.04
2、年度增产增销奖励	2,066,600.00	其他收益	2,066,600.00
3、参与制订行业及地方标准资金	575,000.00	其他收益	575,000.00
4、工程技术研究中心奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
5、企业稳定岗位补贴	110,039.12	其他收益	110,039.12
6、其他	1,878,092.84	其他收益	1,878,092.84

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

子公司名称	合并范围变动原因	注销时间
厦工（泰安）汽车起重机有限公司	注销	2020-5-15

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). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100.00		投资设立
厦工机械（焦作）有限公司	焦作	焦作	机械制造	100.00		投资设立
焦作厦工部件制造有限公司	焦作	焦作	机械制造	100.00		投资设立
厦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
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
XiamenXGMAInternationalTradeCo.,Ltd.(EthiopianBranch)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
XiamenXGMAMachineryGulfFze 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
XGMAEuropeCooperatiefU.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
XiamenXGMARUSCo.,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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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%	13,708,417.10		119,837,467.09
厦门海翼厦工金属材料有限公司	49%	-278,906.74		31,621,419.35

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	386,413,799.27	36,732,805.61	423,146,604.88	178,580,345.51		178,580,345.51	530,137,434.25	38,536,190.68	568,673,624.93	352,083,726.99		352,083,726.99
厦门海翼厦工金属材料有限公司	124,952,644.46	3,326,005.50	128,278,649.96	63,745,141.05		63,745,141.05	68,876,180.77	3,136,273.00	72,012,453.77	6,909,747.46		6,909,747.46

单位:元 币种:人民币

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	227,889,115.50	27,976,361.43	27,976,361.43	-18,393,299.91	196,083,317.78	47,548,944.19	47,548,944.19	37,578,782.61
厦门海翼厦工金属材料有限公司	85,476,141.36	-569,197.40	-569,197.40	-10,058,845.96	95,794,201.45	2,196,930.61	2,196,930.61	-14,829,036.95

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	
厦门厦工装备制造有限公司(说明①)	厦门	厦门	机械制造	20		权益法
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司说明②)	厦门	厦门	机械制造	42		权益法
厦门厦工众力兴智能科技有限公司(说明③)	厦门	厦门	机械制造	35		权益法

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:

无

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

说明:

①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。

②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 2020 年 6 月 30 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。

③本公司与厦门众力兴商务服务合伙企业（有限合伙）、厦门永新昌机械设备有限公司、山东云宇机械集团有限公司、厦门怡仕德工程车架有限公司共同出资，于 2019 年 9 月 27 日成立厦门厦工众力兴智能科技有限公司，注册资本 2,000 万元。其中，本公司认缴出资额 700 万元，占 35% 股权，厦门众力兴商务服务合伙企业（有限合伙）认缴出资额 680 万元，占 34% 股权，厦门永新昌机械设备有限公司认缴出资额 220 万元，占 11% 股权，山东云宇机械集团有限公司认缴出资额 200 万元，占 10% 股权，厦门怡仕德工程车架有限公司认缴出资额 200 万元，占 10% 股权。本公司向厦门厦工众力兴智能科技有限公司委派一名董事，并享有实质性的参与决策权，因此作为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

(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	5,815,760.98	6,485,671.09
非流动资产	4,243,933.12	4,619,590.97
资产合计	10,059,694.10	11,105,262.06
流动负债	8,774,007.70	9,021,312.42
非流动负债	360,000.00	360,000.00
负债合计	9,134,007.70	9,381,312.42
净资产	925,686.40	1,723,949.64
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	925,686.40	1,723,949.64
按持股比例计算的净资产份额	388,788.29	724,058.85
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
减值准备	724,058.85	724,058.85

营业收入		
净利润	-798,263.24	-666,092.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-798,263.24	-666,092.20
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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.93%（年初：34.65%）；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 76.75%（年初：63.47%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	20,000,000.00			
应付票据	114,846,817.00			
应付账款	387,082,751.09	9,840,357.25	2,523,240.82	25,833,963.93
其他应付款	238,859,653.91	12,569,273.45	8,119,803.11	36,474,852.37
一年内到期的非流动负债	70,122,535.00			
长期借款		87,653,168.74	105,183,802.49	403,204,576.17
财务担保	88,344,000.00			
合计	919,255,757.00	110,062,799.44	115,826,846.42	465,513,392.47

（续上表）

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	145,700,464.29			
应付账款	357,735,407.65	12,841,680.80	19,262,521.24	83,470,925.05
其他应付款	217,395,652.99	20,017,864.88	30,026,797.31	130,116,121.66
一年内到期的非流动负债	70,122,535.00			
长期借款		70,122,534.98	105,183,802.49	455,796,477.44
财务担保	84,882,421.55			
合计	876,044,028.65	102,982,080.66	154,473,121.04	669,383,524.15

3. 市场风险

（1）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、57。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司本期的净利润就会下降或增加 175.30 万元。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资			33,084,164.73	33,084,164.73
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额			33,084,164.73	33,084,164.73
(六) 交易性金融负债	64,080.11			64,080.11
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	64,080.11			64,080.11
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	64,080.11			64,080.11
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	64,080.11			64,080.11
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

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	41.42	41.42

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刘冬林。

本企业最终控制方是厦门市国有资产管理监督委员会。报告期内, 母公司注册资本无变化。

其他说明:

无

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

详见附注九、1 在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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
厦门海翼融资租赁有限公司	同一控股股东的子公司
厦门海翼集团财务有限公司	同一控股股东的子公司
厦工（三明）重型机器有限公司	非控股股东的子公司
厦门厦工重工钢结构有限公司	非控股股东的子公司
厦门金龙汽车物流有限公司	同一控股股东的子公司的子公司
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
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

无

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
厦门银华机械有限公司	采购商品	9,904,594.57	15,888,946.97
厦门海翼物流有限公司	采购商品		575,019.54
厦门海翼物流有限公司	接受劳务	1,375,951.93	10,521,345.46
厦门厦工重工有限公司	采购商品		282,051.28

厦门金龙汽车物流有限公司	采购商品		791,335.81
厦门金龙汽车物流有限公司	接受劳务	2,801,595.86	1,341,273.74
厦工（三明）重型机器有限公司	采购商品	30,550,248.09	

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
厦门厦工重工有限公司	销售商品		1,417,801.71
厦工（三明）重型机器有限公司	销售商品	1,116,733.89	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
厦门金龙汽车物流有限公司	房屋建筑物	2,285,714.28	2,285,714.28
厦门海翼资产管理有限公司	房屋建筑物	3,980,715.57	2,862.39

航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	房屋建筑物	28,222.86	42,376.74
厦门海翼物流有限公司	房屋建筑物		6,857.14
厦门海翼汽车工业城开发有限公司	房屋建筑物	1,482,831.73	

本公司作为承租方：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
厦工机械（焦作）有限公司	4,510,000.00	2020-01-13	2020-07-13	否
厦工机械（焦作）有限公司	6,000,000.00	2020-01-15	2020-07-15	否
厦工机械（焦作）有限公司	21,950,000.00	2020-03-19	2020-09-18	否
厦工机械（焦作）有限公司	5,000,000.00	2019-12-26	2020-09-26	否
厦工机械（焦作）有限公司	10,096,000.00	2020-04-20	2020-10-20	否
厦工机械（焦作）有限公司	12,160,000.00	2020-05-13	2020-11-13	否
厦工机械（焦作）有限公司	1,700,000.00	2020-05-15	2020-11-13	否
厦工机械（焦作）有限公司	26,928,000.00	2020-06-10	2020-12-10	否

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	196,733,669.24	2019-05-17	2028-12-20	否
厦门海翼集团有限公司	112,846,820.46	2019-12-24	2028-12-20	否
厦门海翼集团有限公司	15,116,307.93	2019-12-31	2027-12-31	否

厦门海翼集团有限公司	145,856,160.00	2019-12-25	2028-12-24	否
厦门海翼集团有限公司	30,421,748.67	2020-01-01	2027-12-20	否
厦门海翼集团有限公司	90,637,818.50	2020-01-01	2028-12-20	否
厦门海翼集团有限公司	61,609,017.46	2019-12-24	2028-12-24	否
厦门海翼集团有限公司	12,942,540.14	2015-11-27	2028-12-20	否
厦门海翼集团有限公司	1,975,561.96	2020-02-21	2020-06-10	否
厦门海翼集团有限公司	2,192,653.40	2020-02-24	2020-08-05	否
厦门海翼集团有限公司	900,000.00	2020-03-20	2020-12-31	否
厦门海翼集团有限公司	1,239,869.40	2020-05-09	2020-09-05	否
厦门海翼集团有限公司	2,028,877.20	2020-05-11	2020-11-05	否
厦门海翼集团有限公司	1,660,449.84	2020-05-13	2020-12-01	否
厦门海翼集团有限公司	2,636,375.70	2020-03-18	2020-10-15	否
厦门海翼集团有限公司	1,248,949.80	2020-06-08	2020-11-05	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

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	157.91	114.57

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 关联方存贷款业务

①关联方存款

单位：元 币种：人民币

项目	活期存款余额	定期存款余额	本期利息收入	上期利息收入
----	--------	--------	--------	--------

项 目	活期存款余额	定期存款余额	本期利息收入	上期利息收入
厦门海翼集团财务有限公司	202,636,344.47		1,710,309.69	1,232,616.62
厦门海翼集团财务有限公司		640,000,000.00	12,458,662.50	

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	20,000,000.00	663,556.27	7,469,504.85

(2) 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	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	67,000,000.00	580,000,000.00	经董事会审议批准

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦工（三明）重型机器有限公司	1,876,033.34		584,021.04	
其他应收款	厦工（三明）重型机器有限公司	38,245,405.29		38,234,341.67	
其他应收款	航控捷易（厦门）机器人科技有限公司	5,543,634.18	3,747,952.52	5,543,634.18	3,747,952.52
其他应收款	厦门创程资产管理有限公司			120,724.00	
预付账款	厦门银华机械有限公司			1,676,363.94	
应收账款	厦门银华机械有限公司	66,803.30		66,803.30	

(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
应付票据		103,664.29	
应付账款	厦门海翼物流有限公司	2,031,650.34	2,326,640.64
其他应付款		80,200.00	1,416,141.57

应付票据		3,740,000.00	
应付账款	厦门金龙汽车物流有限公司	4,714,872.35	8,244,396.50
其他应付款		1,517,138.80	420,000.00
应付账款	厦门厦工重工有限公司	4,511,156.02	4,511,156.02
其他应付款		14,996,487.00	14,996,487.00
应付票据	厦门银华机械有限公司	10,050,000.00	
应付账款		10,037,298.58	9,623,546.69
应付股利	厦门海翼集团有限公司	18,099,115.97	18,099,115.97
其他应付款		162,243,347.64	169,943,621.58
预收款项	厦门海翼资产管理有限公司	3,760,700.00	4,393,400.00
应付账款	厦工（三明）重型机器有限公司	35,267,964.58	30,636,377.31
其他应付款		733,903.70	733,903.70
其他应付款	厦门创程资产管理有限公司	8,435,347.20	20,362,986.11
其他应付款	厦门海翼国际贸易有限公司	1,100,000.00	
应付账款	厦门海翼汽车工业城开发有限公司	144,752.00	144,752.00

7、关联方承诺

适用 不适用

(1) 财务支持承诺

本公司控股股东厦门海翼集团有限公司于 2019 年 4 月向本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，将提供包括但不限于资金借款、增信、其他融资方式等多方位的支持，以保证本公司的正常生产经营。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，到期前不可撤销。

(2) 重整承诺

根据《厦门厦工机械股份有限公司重整计划》，控股股东厦门海翼集团有限公司承诺自 2020 年开始未来三年累计归属于本公司母公司的净利润不低于 4 亿元，差额部分由控股股东补足。

在债权人委员会代表及各方的监督下，本公司管理人组织了面向社会公开征集股票处置意向受让方评审会，评定并确认了厦门海翼集团有限公司为意向受让方，以 2.40 元/股受让 230,703,496 股股票。厦门海翼集团有限公司承诺自股票划转至其证券账户且重整计划执行完毕之日起，三十六个月内不转让厦工股份本次公开处置的 230,703,496 股股票，且三十六个月内不转让原持有厦工股份 393,022,859 股股票。

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

(1) 未决诉讼或仲裁

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司大额未决诉讼或仲裁及其截止报告日进展情况列示如下：

①本公司为原告

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	期末应收款项余额
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	执行中	65,039,208.39
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	福建省高级人民法院	40,669,142.84	14,898,948.86	调解	33,355,399.49
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	18,233,367.33
厦门厦工机械股份有限公司	河北省工程机械有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	31,553,194.27	8,342,664.56	调解	11,077,802.41
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	6,978,185.80
厦门厦工机械股份有限公司	北京昌合顺工程机械销售中心	买卖合同纠纷	厦门市集美区人民法院	7,008,008.03	1,650,385.89	执行中	4,023,008.03
厦门厦工机械股份有限公司	河南绣锦实业有限公司、王丙刚、宗福平、赵龙、李辉	买卖合同纠纷	思明区人民法院	2,330,000.00	861,618.00	一审审理中	2,022,547.55
厦门厦工机械股份有限公司	莱州市厦工机械有限公司	商标侵权	鹰潭市中级人民法院	3,000,000.00		执行中	
厦门厦工机械股份有限公司	江西厦工机械有限公司	票据追索权纠纷	银川市中级人民法院	11,800,000.00	108,494.00	一审判决	
厦门厦工机械股份有限公司	蔡奎全	劳务合同纠纷	思明区人民法院	1,047,700		一审审理中	

原告	被告	案由	受理法院	起诉应收本金	起诉应收利息	截止报告日案件进展情况	期末应收款项余额
厦工机械（焦作）有限公司	山东恒宇新能源有限公司	买卖合同纠纷	焦作市山阳区人民法院	2,613,380.00		一审受理	
厦门厦工国际贸易有限公司	厦门港务物流有限公司	仓储合同纠纷	厦门仲裁委员会	9,021,472.15		仲裁审理中	7,048,415.18
厦门厦工国际贸易有限公司	广东佛山鑫众木业有限公司	保证合同纠纷	厦门仲裁委员会	2,959,111.73		执行中	2,908,611.73
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯垚森鑫贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	21,180,395.91		一审判决	24,334,632.42
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯中福木业有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	5,613,016.50		一审判决	3,947,918.77
厦门厦工国际贸易有限公司	建瓯源达竹木有限公司	买卖合同纠纷	厦门仲裁委员会	3,013,151.13		仲裁审理中	1,128,654.47
厦门厦工国际贸易有限公司	福建武夷山陆地港进口木材有限公司	买卖合同纠纷	厦门市思明区人民法院	6,476,952.90		一审审理中	2,991,499.88

说明：未决诉讼或仲裁不包含已转让债权、但诉讼关系尚在办理转移手续的诉讼，因已转让债权的所有权与报酬风险均已转移给受让方。

②本公司为被告

单位：元 币种：人民币

原告	被告	案由	受理法院	标的额	期末预计负债	截止报告日案件进展情况
临沂旺力工程机械成套设备有限公司	厦门厦工机械股份有限公司等	债权转让合同纠纷	山东省临沂市中级人民法院	2,053,705.45		二审判决
CROSETRADINGLTD.（崑鑫亨贸易有限公司）	厦门厦工国际贸易有限公司	买卖合同纠纷	厦门市中级人民法院	891,723.63 欧元	1,856,064.55	一审判决

说明：CROSETRADINGLTD.（崑鑫亨贸易有限公司）（以下简称“崑鑫亨公司”）与厦门厦工国际贸易有限公司（以下简称“厦工国贸”）因买卖合同纠纷，崑鑫亨公司于 2018 年 7 月 13 日向厦门市中级人民法院提起诉讼（案号：【2018】闽 02 民初 587 号），要求厦工国贸支付 891,723.63 欧元货款。2020 年 4 月 9 日，法院一审判决厦工国贸应向崑鑫亨公司支付货款 229,661.00 欧元。厦工国贸根据预计损失的可能性计提预计负债 1,856,064.55 元。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供债务担保详见附注十、5 之（3）。

②截至 2020 年 6 月 30 日，本公司为合并范围外公司提供债务担保信息如下：

单位：元 币种：人民币

承包商	保证责任最高限额	起始日	到期日	性质
中国极地研究中心	143,400.00	2020/6/11	2021/1/19	支付保函

(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 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. 期后诉讼

截止 2020 年 8 月 14 日，本公司各项诉讼的最新情况详见附注十四、2 之（1）。

截止 2020 年 8 月 14 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。

2. 新冠肺炎疫情影响

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，尚未发现对 2019 年度财务报表产生重大不利影响，同时对 2020 年度的整体经营业绩的影响尚在评估中。

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、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	454,511,821.22
1 至 2 年	42,731,815.71
2 至 3 年	29,468,785.62
3 至 4 年	32,373,550.30
4 至 5 年	40,226,005.26
5 年以上	52,747,277.02
小计	652,059,255.13
减：坏账准备	115,787,482.19
合计	536,271,772.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	141,800,552.63	21.75	103,532,856.11	73.01	38,267,696.52	148,162,487.38	23.13	113,910,855.02	76.88	34,251,632.36
其中：										
按组合计提坏账准备	510,258,702.50	78.25	12,254,626.08	2.40	498,004,076.42	492,353,227.24	76.87	15,197,341.23	3.09	477,155,886.01
其中：										
1.无抵押物的账龄组合	86,037,661.72	13.19	9,506,940.00	11.05	76,530,721.72	60,409,975.13	9.43	9,362,513.44	15.50	51,047,461.69
2.存在抵押物的账龄组合	336,672,920.01	51.63	2,747,686.08	0.82	333,925,233.93	291,537,687.46	45.52	5,834,827.79	2.00	285,702,859.67
3.关联方组合	87,548,120.77	13.43			87,548,120.77	140,405,564.65	21.92			140,405,564.65
合计	652,059,255.13	100.00	115,787,482.19	17.76	536,271,772.94	640,515,714.62	100.00	129,108,196.25	20.16	511,407,518.37

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	65,039,208.39	35,035,928.82	53.87	预计无法全部收回
客户二	33,355,399.49	29,463,304.69	88.33	预计无法全部收回
客户三	18,233,367.33	15,264,660.94	83.72	预计无法全部收回
客户四	11,077,802.41	11,077,802.41	100.00	预计无法全部收回
余下 8 家客户	14,094,775.01	12,691,159.25	90.04	预计无法全部收回
合计	141,800,552.63	103,532,856.11	73.01	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 1.无抵押物的账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,341,223.86	756,289.95	1.14
1-2 年	4,997,765.55	349,343.81	6.99
2-3 年	6,386,847.10	789,414.30	12.36
3-4 年	60,900.00	17,204.25	28.25
4-5 年	345,160.50	123,740.04	35.85
5 年以上	7,905,764.71	7,470,947.65	94.50
合计	86,037,661.72	9,506,940.00	11.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 2.存在抵押物的账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	286,336,455.15	2,747,686.08	0.82
1-2 年	34,229,517.83		
2-3 年	727,610.17		
3-4 年			
4-5 年	15,379,336.86		
5 年以上			
合计	336,672,920.01	2,747,686.08	0.82

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：3.关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,561,775.70		
1-2 年	1,986,345.07		
合计	87,548,120.77		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	129,108,196.25	849,732.75	14,170,446.81			115,787,482.19
合计	129,108,196.25	849,732.75	14,170,446.81			115,787,482.19

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	6,278,074.49	应收账款回款
客户二	3,603,639.01	应收账款回款
客户三	3,050,177.73	应收账款回款
客户四	828,223.15	应收账款回款
合计	13,760,114.38	

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	120,472,827.53	18.48	
第二名	65,039,208.39	9.97	35,035,928.82
第三名	57,225,569.63	8.78	1,086,878.44
第四名	33,355,399.49	5.11	29,463,304.69
第五名	33,276,338.90	5.10	
合计	309,369,343.94	47.44	65,586,111.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	548,926.37	548,926.37
其他应收款	59,936,491.82	59,023,120.20
合计	60,485,418.19	59,572,046.57

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(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

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,367,147.78
1 至 2 年	13,354,116.34
2 至 3 年	41,770,764.94
3 至 4 年	506,957.45
4 至 5 年	810,883.37
5 年以上	8,099,352.73
小计	71,909,222.61
减：坏账准备	11,972,730.79
合计	59,936,491.82

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
联营企业往来款	5,543,634.18	5,543,634.18
其他关联方往来款	52,387,231.37	51,701,901.52
其他	13,978,357.06	13,726,374.67
小计	71,909,222.61	70,971,910.37
减：坏账准备	11,972,730.79	11,948,790.17
合计	59,936,491.82	59,023,120.20

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	10,034.12	321,824.42	11,616,931.63	11,948,790.17
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,850.36	-47,988.60	66,078.86	23,940.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	15,884.48	273,835.82	11,683,010.49	11,972,730.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	11,948,790.17	23,940.62				11,972,730.79
合计	11,948,790.17	23,940.62				11,972,730.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
客户一	关联方往来款	38,245,405.29	2-3 年	53.19	
客户二	关联方往来款	12,696,116.28	1-2 年	17.66	
客户三	联营企业往来款	5,543,634.18	3-4 年	7.71	3,747,952.52
客户四	往来款	1,403,373.00	1 年以内	1.95	
客户五	关联方往来款	1,142,026.73	1 年以内	1.59	
合计		59,030,555.48		82.10	3,747,952.52

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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	647,629,786.19	3,933,655.19	643,696,131.00	687,026,967.60	33,181,149.04	653,845,818.56
对联营、合营企业投资	2,443,206.69	724,058.86	1,719,147.83	3,107,150.47	724,058.86	2,383,091.61
合计	650,072,992.88	4,657,714.05	645,415,278.83	690,134,118.07	33,905,207.90	656,228,910.17

(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	101,000,000.00			101,000,000.00		
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			
厦门厦工中铁重型机械有限公司	49,196,130.00			49,196,130.00		
厦工机械（巴西）有限公司	3,923,648.00			3,923,648.00		3,923,648.00
厦工欧洲联合体公司	10,007.19			10,007.19		10,007.19
西安厦工机械设备销售有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
杭州厦工机械销售有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
济南厦工机械销售有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
沈阳先锋工程机械销售有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	687,026,967.60		39,397,181.41	647,629,786.19		3,933,655.19

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
航控捷易(厦门)机器人科技有限公司										724,058.86
厦门厦工装备制造有限公司	600,109.39			-102.75					600,006.64	
厦工众力兴智能科技有限公司	1,782,982.22			-663,841.03					1,119,141.19	
小计	2,383,091.61			-663,943.78					1,719,147.83	724,058.86
合计	2,383,091.61			-663,943.78					1,719,147.83	724,058.86

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,569,781.57	410,396,009.10	543,223,809.37	527,339,543.69
其他业务	22,876,891.82	9,671,326.13	69,224,585.25	56,637,548.35
合计	445,446,673.39	420,067,335.23	612,448,394.62	583,977,092.04

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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		34,170,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-663,943.78	-281,349.62
处置长期股权投资产生的投资收益	1,252,332.38	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组提前支付前期留债收益	3,567,043.65	
合计	4,155,432.25	33,888,650.38

其他说明：

无

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	20,786,771.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,551,134.69	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	15,651,399.16	
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	1,854,772.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,194.37	
所得税影响额	-25,511.46	
少数股东权益影响额	-117,768.94	
合计	49,698,602.29	

说明：出口信用保险扶持资金，系按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助，与企业业务密切相关，不计入非经常性损益。

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	2.29	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.41	-0.01	

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人亲笔签名的半年度报告正本
	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表
	三、本年度在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件正本

董事长：谷涛

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用