

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 年第三季度报告正文



一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 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）蔡学坤保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,667,554,296.89	3,813,811,456.43	-3.83
归属于上市公司股东的净资产	1,364,633,321.36	1,326,961,235.33	2.84
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-198,623,075.54	453,138,994.69	-143.83
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,310,141,276.83	1,495,721,446.00	-12.41
归属于上市公司股东的净利润	33,326,558.40	-543,018,493.64	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	-34,440,795.84	-601,596,318.38	不适用

加权平均净资产收益率 (%)	2.48	不适用	不适用
基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.57	不适用
稀释每股收益 (元/股)			

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	93,409.09	20,880,180.23	
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	22,677,409.96	34,228,544.65	
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	1,859,616.02	17,511,015.18	

对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,013,028.40	4,867,800.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	889,352.46	887,158.09	
少数股东权益影响额(税后)	-2,446,846.51	-2,564,615.45	
所得税影响额	-8,017,217.47	-8,042,728.93	
合计	18,068,751.95	67,767,354.24	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

股东总数(户)		34,086				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	734,789,208	41.42	0	无	0	国有法人
中国进出口银行 厦门分行	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	90,627,000	5.11	0	无	0	国有法人
厦门厦工重工有限公司	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	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	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)	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	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	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	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					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

(一) 资产负债表项目

项目	期末余额	上年期末余额	增减变动率	变动原因说明
货币资金	339,526,517.89	518,685,964.23	-34.54%	主要是本期支付货款
应收款项融资	21,967,384.23	46,759,638.46	-53.02%	主要是票据转背书支付货款
预付款项	242,584,337.95	160,136,835.23	51.49%	主要是本期预付货款增加
长期股权投资	6,164,858.75	2,383,091.61	158.69%	本期追加众力兴项目第二期投资款
投资性房地产	142,291,456.48	54,715,293.94	160.06%	主要是本期将部分闲置房产土地出租
在建工程	23,120,302.12	51,065,268.14	-54.72%	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	130,334,128.80	236,751,394.75	-44.95%	主要是子公司厦工机械（焦作）有限公司处置二期部分闲置土地
其他非流动资产	55,065,632.17	6,625,697.03	731.09%	主要是增加银行定额存单
短期借款	20,000,000.00		不适用	本期新增银行借款
预收款项	26,421,951.76	235,360,965.82	-88.77%	根据新收入准则实施要求重分类调整影响
合同负债	210,817,636.27		100.00%	根据新收入准则实施要求重分类调整影响
应付职工薪酬	26,448,119.46	42,046,997.29	-37.10%	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	2,953,204.10	7,383,031.37	-60.00%	主要是缴纳部分应交税费
其他流动负债	27,406,292.71		不适用	根据新收入准则实施要求重分类调整影响
递延所得税负债	170,441.38		不适用	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确认应纳税暂时性差异
其他综合收益	2,196,985.26	-2,148,542.37	-202.25%	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

(二) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减变动率	变动原因说明
税金及附加	12,028,453.88	18,615,283.00	-35.38%	主要是本期应交增值税减少导致附加税费减少
销售费用	70,258,556.31	107,387,687.17	-34.57%	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	48,633,793.03	174,529,814.50	-72.13%	主要是上年同期人员分流发生辞退福利
研发费用	19,167,116.04	27,939,859.15	-31.40%	主要是本期研发投入减少
财务费用	6,686,774.20	63,200,411.16	-89.42%	主要是 2019 年 10 月公司重整债转股后减少利息费用及闲置资金定存增加利息收入
其他收益	37,371,138.15	19,682,141.43	89.87%	主要是本期收到的政府补助增加所致
投资收益	5,941,130.71	784,266.38	657.54%	主要是债务重组豁免部分本金产生的债务重组收益及委贷收益
公允价值变动收益	681,765.51	-644,708.72	不适用	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公允价值变动所致
信用减值损失	8,824,997.16	-248,021,879.58	不适用	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
资产减值损失	1,472,634.21	-80,494,943.70	不适用	主要是上年同期计提不良存货跌价所致
资产处置收益	22,707,688.30	2,722,234.15	734.16%	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
营业利润	57,094,192.50	-515,905,014.86	不适用	主要是本期期间费用减少、子公司厦工机械(焦作)有限公司处置二期土地产生部分收益
营业外收入	5,373,458.54	14,354,859.09	-62.57%	主要是上期子公司没收客户押金
营业外支出	409,504.92	5,619,883.68	-92.71%	主要是本期处置固定资产报废损失减少
利润总额	62,058,146.12	-507,170,039.45	不适用	主要是本期期间费用减少、政府补助及处置焦作二期土地收益增加利润
所得税费用	13,184,077.87	3,722,017.15	254.22%	主要是本期利润总额增加
净利润	48,874,068.25	-510,892,056.60	不适用	主要是本期期间费用减少、政府补助及处置焦作二期土地收益增加利润

(三) 现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	增减变动率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-198,623,075.54	453,138,994.69	-143.83%	主要是本期销售收现减少
投资活动产生的现金流量净额	109,858,198.34	-28,081,483.45	491.21%	主要是母公司处置子公司厦工(泰安)汽车起重机有限公司及子公司厦工机械(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	-26,664,678.46	-554,361,978.22	不适用	主要是减少偿还债务及利息所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2019年,公司管理人将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。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。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 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重大变动的

警示及原因说明

√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2020年公司会大幅度减少亏损,净利润与上年同期相比将发生重大变动。截止本报告披露日,公司已连续三个季度保持盈利,后续经营状况详情敬请关注相关公告。

公司名称	厦门厦工机械股份有限公司
法定代表人	谷涛
日期	2020年10月27日