

**三一重工股份有限公司**  
**2010 年半年度报告**



**三一重工股份有限公司董事会**  
**二〇一〇年八月二十日**

# 目 录

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 一、重要提示.....         | 2   |
| 二、公司基本情况.....       | 2   |
| 三、股本变动及股东情况.....    | 4   |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 7   |
| 五、董事会报告.....        | 9   |
| 六、重要事项.....         | 11  |
| 七、财务报告.....         | 26  |
| 八、备查文件目录.....       | 112 |

## 一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- (二) 公司全体董事以通讯表决方式参加了董事会会议。
- (三) 公司半年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。
- (六) 公司负责人梁稳根、主管会计工作负责人肖友良及会计机构负责人（会计主管人员）刘华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：三一重工股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：三一重工  
公司英文名称：SANY HEAVY INDUSTRY CO., LTD  
公司英文名称缩写：SANY
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：三一重工  
公司 A 股代码：600031
- 3、公司注册地址：湖南省长沙经济技术开发区  
公司办公地址：湖南省长沙经济技术开发区  
邮政编码：410100  
公司国际互联网网址：<http://www.sany.com.cn>  
公司电子信箱：[sany@sany.com.cn](mailto:sany@sany.com.cn)
- 4、公司法定代表人：梁稳根
- 5、公司董事会秘书：肖友良

电话：0731—84031555

传真：0731—84031777

E-mail: [xiaoyl@sany.com.cn](mailto:xiaoyl@sany.com.cn)

联系地址：湖南省长沙经济技术开发区

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券办

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                  | 2010.6.30         | 2009.12.31        | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产                     | 28,743,466,430.43 | 22,075,951,741.85 | 30.20%           |
| 归属于普通股股东的净资产<br>(或股东权益) | 8,991,959,389.94  | 8,926,852,032.38  | 0.73%            |
| 每股净资产(元)                | 3.73              | 3.70              | 0.73%            |
| 主要会计数据                  | 2010年1-6月         | 2009年1-6月         | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业收入                    | 16,946,000,474.85 | 8,540,157,776.49  | 98.43%           |
| 利润总额                    | 3,618,492,503.31  | 1,395,309,660.97  | 159.33%          |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2,875,242,003.16  | 1,095,799,527.47  | 162.39%          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2,492,740,159.43  | 775,375,136.22    | 221.49%          |
| 基本每股收益(元)               | 1.19              | 0.45              | 162.39%          |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)     | 1.05              | 0.35              | 201.38%          |
| 稀释每股收益(元)               | 1.19              | 0.45              | 162.39%          |
| 扣除非经常性损益后的稀释每股收益(元)     | 1.05              | 0.35              | 201.38%          |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 27.73%            | 15.43%            | 上升 12.30 个百分点    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 26.23%            | 12.44%            | 上升 13.79 个百分点    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 2,504,476,998.13  | 2,591,149,196.53  | -3.34%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)      | 1.04              | 1.07              | -3.34%           |

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目                                                                                | 金额               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 9,766,472.09     |
| 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)                                           | 28,311,820.57    |
| 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                                    | 1,678,648.84     |
| 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                                                             | 383,532,147.63   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -26,642,479.38   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -12,162,384.24   |
| 小计                                                                                      | 384,484,225.51   |
| 减:所得税影响数                                                                                | -472,024.74      |
| 非经常性损益净额                                                                                | 384,956,250.25   |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额                                                                        | 2,454,406.52     |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额                                                                     | 382,501,843.73   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润                                                                 | 2,492,740,159.43 |

## 三、股本变动及股东情况

## (一)股份变动情况表

单位:股

|              | 本次变动前 |       | 本次变动增减(+,-) |            |            |    | 本次变动后       |       |
|--------------|-------|-------|-------------|------------|------------|----|-------------|-------|
|              | 数量    | 比例(%) | 发行新股        | 送股         | 公积金转股      | 其他 | 数量          | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份    |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 1、国家持股       |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 2、国有法人持股     |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 3、其他内资持股     | 0     | 0     | 119,133,574 | 23,826,715 | 35,740,072 | 0  | 178,700,361 | 7.41% |
| 其中:境内非国有法人持股 |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 境内自然人持股      | 0     | 0     | 119,133,574 | 23,826,715 | 35,740,072 | 0  | 178,700,361 | 7.41% |
| 4、外资持股       |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 其中:境外法人持股    |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 境外自然人持股      |       |       |             |            |            |    |             |       |
| 有限售条件股份合计    | 0     | 0     | 119,133,574 | 23,826,715 | 35,740,072 | 0  | 178,700,361 | 7.41% |

| 二、无限售条件流通股份 |               |      |             |             |             |   |               |        |
|-------------|---------------|------|-------------|-------------|-------------|---|---------------|--------|
| 1、人民币普通股    | 1,488,000,000 | 100% | 0           | 297,600,000 | 446,400,000 | 0 | 2,232,000,000 | 92.59% |
| 2、境内上市的外资股  |               |      |             |             |             |   |               |        |
| 3、境外上市的外资股  |               |      |             |             |             |   |               |        |
| 4、其他        |               |      |             |             |             |   |               |        |
| 无限售条件流通股合计  | 1,488,000,000 | 100% | 0           | 297,600,000 | 446,400,000 | 0 | 2,232,000,000 | 92.59% |
| 三、股份总数      | 1,488,000,000 | 100% | 119,133,574 | 321,426,715 | 482,140,072 | 0 | 2,410,700,361 | 100%   |

### 股份变动的批准情况：

2009 年 12 月 31 日，公司收到了中国证券监督管理委员会《关于核准三一重工股份有限公司向梁稳根等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1496 号），核准公司向梁稳根等 10 名自然人合计发行 119,133,574 股股份购买相关资产。

2010 年 5 月 20 日，公司召开 2009 年年度股东大会，会议审议通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本 1,607,133,574 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派发现金红利 1.6 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股。

## (二) 股东情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数      | 110,286 户 |          |               |             |             |            |
|---------------|-----------|----------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况     |           |          |               |             |             |            |
| 股东名称          | 股东性质      | 持股比例 (%) | 持股总数          | 报告期内增减      | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 三一集团有限公司      | 境内非国有法人   | 56.38%   | 1,359,146,353 | 455,534,786 | 0           | 无          |
| 梁稳根           | 自然人       | 3.77%    | 90,976,355    | 90,976,355  | 90,976,355  | 无          |
| 广发聚丰股票型证券投资基金 | 其他        | 1.33%    | 32,000,000    | 10,428,277  | 0           | 未知         |
| 大成价值增长证券投资基金  | 其他        | 0.66%    | 15,792,786    | 9,396,134   | 0           | 未知         |
| 唐修国           | 自然人       | 0.62%    | 15,010,830    | 15,010,830  | 15,010,830  | 无          |

|                    |     |                                                                                                                                 |            |            |            |    |
|--------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----|
| 银华核心价值优选股票型证券投资基金  | 其他  | 0.62%                                                                                                                           | 14,993,938 | 14,993,938 | 0          | 未知 |
| 向文波                | 自然人 | 0.57%                                                                                                                           | 13,724,187 | 13,724,187 | 13,724,187 | 无  |
| 毛中吾                | 自然人 | 0.57%                                                                                                                           | 13,724,187 | 13,724,187 | 13,724,187 | 无  |
| 广发小盘成长股票型证券投资基金    | 其他  | 0.51%                                                                                                                           | 12,179,835 | 12,179,835 | 0          | 未知 |
| 嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金 | 其他  | 0.50%                                                                                                                           | 12,009,091 | 5,009,091  | 0          | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况     |     |                                                                                                                                 |            |            |            |    |
| 股 东 名 称            |     | 持有无限售条件股份数量                                                                                                                     |            | 股份种类       |            |    |
| 三一集团有限公司           |     | 1,359,146,353                                                                                                                   |            | 人民币普通股     |            |    |
| 广发聚丰股票型证券投资基金      |     | 32,000,000                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 大成价值增长证券投资基金       |     | 15,792,786                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 银华核心价值优选股票型证券投资基金  |     | 14,993,938                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 广发小盘成长股票型证券投资基金    |     | 12,179,835                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金 |     | 12,009,091                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 博时价值增长证券投资基金       |     | 12,000,000                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 南方避险增值基金           |     | 11,896,251                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 银华一道琼斯 88 精选证券投资基金 |     | 11,373,411                                                                                                                      |            | 人民币普通股     |            |    |
| 无锡亿利大机械有限公司        |     | 8,701,650                                                                                                                       |            | 人民币普通股     |            |    |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 |     | 广发聚丰、广发小盘同属于广发基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人。银华价值优选、银华道琼斯 88 同属于银华基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |            |            |            |    |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件      |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|-----------|
|    |           |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |           |
| 1  | 梁稳根       | 90,976,355   | 2013年1月25日     | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 2  | 唐修国       | 15,010,830   | 2013年1月25日     | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 3  | 向文波       | 13,724,187   | 2013年1月25日     | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 4  | 毛中吾       | 13,724,187   | 2013年1月25日     | -           | 自发行日起锁定三年 |

| 序号                 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况       |             | 限售条件      |
|--------------------|-----------|--------------|----------------------|-------------|-----------|
|                    |           |              | 可上市交易时间              | 新增可上市交易股份数量 |           |
| 5                  | 翟纯        | 11,885,075   | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 6                  | 郭良保       | 8,935,018    | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 7                  | 袁金华       | 8,148,736    | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 8                  | 周福贵       | 6,004,332    | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 9                  | 易小刚       | 5,146,571    | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 10                 | 王海燕       | 5,146,570    | 2013年1月25日           | -           | 自发行日起锁定三年 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 |           |              | 上述十位自然人股东除王海燕外属一致行动人 |             |           |

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量   | 本期减持股份数量 | 期末持股数      | 变动原因         | 持有本公司的股票期权 | 被授予的限制性股票数量 |
|-----|----|-------|------------|----------|------------|--------------|------------|-------------|
| 梁稳根 | 董事 | 0     | 90,976,355 | 0        | 90,976,355 | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |
| 唐修国 | 董事 | 0     | 15,010,830 | 0        | 15,010,830 | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |
| 向文波 | 董事 | 0     | 13,724,187 | 0        | 13,724,187 | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |
| 易小刚 | 董事 | 0     | 5,146,571  | 0        | 5,146,571  | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |
| 袁金华 | 高管 | 0     | 8,148,736  | 0        | 8,148,736  | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |
| 周福贵 | 高管 | 0     | 6,004,332  | 0        | 6,004,332  | 定向增发、送股、转增股本 | -          | -           |



## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 1 月 22 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于增补赵想章先生、梁在中先生为公司第三届董事会董事成员的议案》，增补赵想章先生、梁在中先生为公司第三届董事会董事成员。

根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会、监事会每届任期 3 年，公司第三届董事会、监事会任期于 2010 年 4 月已届满。2010 年 5 月 20 日，公司召开 2009 年度股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届和推选第四届董事会候选人的议案》，推选梁稳根、唐修国、向文波、易小刚、赵想章、黄建龙、梁在中、蒋民生、王善平、谢志华、冯宝珊为公司第四届董事会董事，其中蒋民生、王善平、谢志华、冯宝珊为公司第四届董事会独立董事；会议同时审议通过了《关于公司监事会换届和推选第四届监事会候选人的议案》，推选翟宪、姚川大、李道成为公司第三届监事会监事，其中李道成为公司职工代表。

2010 年 6 月 10 日，公司召开第四届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》，推选梁稳根为第四届董事会董事长，向文波为第四届董事会副董事长；会议同时审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，为进一步完善公司法人治理结构，公司董事会同意重新聘任公司高级管理人员，聘期为三年，具体聘任情况如下：聘任向文波为公司总裁、聘任易小刚为公司执行总裁、聘任周福贵、王佐春、袁金华、赵想章为公司高级副总裁、聘任梁林河、段大为、黄建龙、贺东东、黎中银、戴晴华、刘金江、俞宏福、向儒安为公司副总裁、聘任肖友良为公司财务总监、聘任梅永华为公司董事会秘书。

2010 年 7 月 28 日，公司召开第四届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司董事会秘书任职调整的议案》，同意梅永华先生辞去公司副总经理兼董事会秘书职务，聘任公司副总经理、财务总监肖友良先生兼任公司董事会秘书。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，国内经济保持较快增长，经济复苏回升势头得到进一步确认，虽然愈演愈烈的欧洲主权债务危机给世界经济蒙上了一层阴影，但国际经济整体仍延续了复苏态势。国内工程机械行业也保持了较高的景气度，其增长主要缘于“四万亿”投资在项目进展以及资金落实上的滞后效应、固定资产投资高速增长以及出口逐渐复苏等因素。

在上半年经济局势良好发展的态势下，公司积极拓展市场，有效应对客户要求，取得了良好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入 169.46 亿元，较上年同期增长 98.43%；实现利润总额 36.18 亿元，较上年同期增长 159.33%，企业竞争力和行业领导地位进一步巩固和提升，公司混凝土机械依然保持行业规模最大，主导产品拖泵、泵车、旋挖钻机、履带起重机继续保持行业领跑者地位。

报告期内，公司持续关注经营质量，在提升存货周转率、服务满意度、配件供应效率及降低商务采购成本等关键方面成绩显著。在把握市场机会方面，公司持续关注外部环境，有效把握行业变化，同时实施内部动态监控，逐步完善考评体系，有效地提高了市场占有率。公司不断加强与客户的联系，在和客户保持良好关系的基础下，积极寻求与客户的战略合作机会，扩大优质客户数量，并时刻关注客户需求变化，提高产品竞争力。公司进一步加强营销网络体系建设，营销网络覆盖更广，资源配置更趋优化，各事业部相继细分责任营销区域，网络布局更趋合理，营销团队力量大幅提升。公司同时启动营销模式变革，有序地进行经销体系建设，逐步完善经销商营销队伍、二级网点的建设，消除市场间隙，树立经销商标杆客户，扩大渠道网络影响力，建立经销商营销服务考核体系，提升对经销商管理能力，培养标杆经销商，推广经销商运营经验。

报告期内，公司完成了对湖南汽车制造有限公司及三一汽车制造有限公司的收购，进一步强化公司主营业务，减少关联交易，增强公司盈利能力和抗风险能力，提升公司核心竞争力。继收购昆山三一重机挖掘机资产后，公司进一步实现了产品多元化并拥有了新的利润增长点。报告期内，公司与巴西圣保罗

州政府达成了投资两亿美元在圣保罗州建立工程机械生产基地的投资意向，拟生产挖掘机、履带起重机等工程机械产品。该投资计划一旦正式签署，公司将启动在圣保罗州征地建设研发制造基地，以及针对南美市场研发和营销管理的相关工作，以实现产品在巴西的本地化制造和销售，并进一步辐射南美市场。继先后在印度、美国、德国投资建设研发制造基地后，公司逐步完善了国际战略布局，为实现产品本地化、人才本地化、资源本地化，进而推动整体国际化打下了坚实的基础。

公司目前主要困难体现在：(1) 公司管理流程有待优化，计划管理意识有待加强；(2) 标志性人才不能完全满足公司快速发展的需要；(3) 公司供应链建设、精细化管理、费用控制需进一步加强。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入              | 营业成本              | 营业利润率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|-------------------|-------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业     |                   |                   |          |                |                |                 |
| 工程机械行业  | 16,584,943,491.75 | 10,270,662,626.74 | 38.07%   | 103.29%        | 96.15%         | 上升 2.26 个百分点    |
| 分产品     |                   |                   |          |                |                |                 |
| 混凝土机械类  | 8,773,430,691.00  | 5,040,836,397.01  | 42.54%   | 117.30%        | 112.70%        | 上升 1.24 个百分点    |
| 挖掘机械类   | 3,398,988,480.57  | 2,304,872,008.35  | 32.19%   | 128.02%        | 116.28%        | 上升 3.68 个百分点    |
| 履带起重机类  | 860,090,217.24    | 617,464,045.65    | 28.21%   | 15.76%         | 27.92%         | 下降 6.82 个百分点    |
| 汽车起重机类  | 1,231,596,376.08  | 908,472,273.96    | 26.24%   | 161.95%        | 136.57%        | 上升 7.91 个百分点    |
| 桩工机械类   | 1,007,918,740.75  | 528,957,708.27    | 47.52%   | 51.22%         | 59.75%         | 下降 2.80 个百分点    |
| 路面机械类   | 610,792,305.65    | 411,252,304.84    | 32.67%   | 93.04%         | 69.60%         | 上升 9.30 个百分点    |
| 配件类     | 531,055,398.73    | 315,020,456.43    | 40.68%   | 78.07%         | 35.09%         | 上升 18.87 个百分点   |
| 其他类     | 171,071,281.73    | 143,787,432.24    | 15.95%   | 26.03%         | 13.10%         | 上升 9.61 个百分点    |
| 合计      | 16,584,943,491.75 | 10,270,662,626.74 | 38.07%   | 103.29%        | 96.15%         | 上升 2.26 个百分点    |

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地 区 | 营业收入              | 营业收入比上年同期增减(%) |
|-----|-------------------|----------------|
| 国 际 | 858,418,574.26    | 22.51%         |
| 国 内 | 15,726,524,917.49 | 110.88%        |
| 合 计 | 16,584,943,491.75 | 103.29%        |

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金投资项目情况

报告期内，公司除收购三一汽车制造有限公司、湖南汽车制造有限公司股权外，非募集资金投资 3,029.6 万元，其中本期对新增子公司投资 446.32 万元，对控股子公司增资 546.08 万元，对联营及合营公司投资 2,037.2 万元。

## 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

## 4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

**六、重要事项**

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关法律法规规章的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 5 月 20 日，公司召开的 2009 年度股东大会审议通过了公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本 1,607,133,574 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派发现金红利 1.6 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，剩余未分配利润结转下年度分配。

2010 年 6 月 18 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站上刊登了《三一重工股份有限公司 2009 年度分配及转增股本实施公告》。本次分红派息的股权登记日为 2010 年 6 月 23 日，除权、除息日为 2010 年 6 月 24 日，现金红利发放日为 2010 年 6 月 30 日。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司章程规定的利润分配政策（包含现金分红）为：

(1) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 在董事会拟定的利润分配预案中，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明；

(4) 如当年盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因并说明用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内，公司实施了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以总股本 1,607,133,574 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，派发现金红利 1.6 元（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，剩余未分配利润结转下年度分配。

(四) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

| 序号           | 证券代码   | 证券简称   | 初始投资金额<br>(元) | 持有数量<br>(股) | 期末账面值<br>(元) | 占期末证券总投资比例 (%) | 报告期损益<br>(元) |
|--------------|--------|--------|---------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| 1            | 600705 | SST 北亚 | 4,022,462.00  | 537,600     | 2,386,944.00 | 100%           | 0.00         |
| 期末持有的其他证券投资  |        |        |               | /           |              |                |              |
| 报告期已出售证券投资损益 |        |        | /             | /           | /            | /              |              |
| 合计           |        |        | 4,022,462.00  | /           | 2,386,944.00 | 100%           | 0.00         |

注：“SST 北亚”因股改于 2007 年 4 月 27 日起停牌至今仍未复牌；

## 2、公司持有非上市金融企业股权的情况

| 所持对象名称        | 初始投资金额(元)      | 持有数量(股)    | 占该公司股权比例(%) | 期末账面值(元)       | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|---------------|----------------|------------|-------------|----------------|----------|---------------|--------|------|
| 长沙银行股份有限公司    | 20,000,000.00  | 19,066,666 | 1.95        | 20,000,000.00  |          |               | 长期股权投资 | 增资入股 |
| 岳阳市商业银行股份有限公司 | 122,050,000.00 | 40,000,000 | 18          | 122,050,000.00 |          |               | 长期股权投资 | 竞拍   |

## (六) 报告期内，公司资产交易事项。

为进一步强化公司主营业务，减少关联交易，增强盈利能力和抗风险能力，提升核心竞争力，2010年6月10日，公司与控股股东三一集团有限公司签署了《湖南汽车制造有限公司股权转让协议》，根据该协议，公司以人民币22,136.0001万元的价格收购三一集团持有的湖南汽车制造有限公司100%的股权。此项资产交易构成关联交易，但不属于上市公司重大资产重组。2010年6月26日，公司召开2010年第二次临时股东大会审议并通过了该项资产收购事宜。

2010年6月10日，公司与三一集团有限公司、易小刚签署了《三一汽车制造有限公司股权转让协议》，根据该协议，公司以人民币205,880万元的价格收购三一集团、易小刚分别持有的三一汽车制造有限公司98.24%、1.76%的股权（合计100.00%），其中向三一集团支付202,257万元人民币，向易小刚支付3,623万元人民币。此项资产交易构成关联交易，但不属于上市公司重大资产重组。2010年6月26日，公司召开2010年第二次临时股东大会审议并通过了该项资产收购事宜。

## (七) 报告期内，公司重大关联交易事项

## (1) 向关联方购买

| 关联方单位名称    | 交易内容    | 2010年1-6月             | 2009年1-6月             |
|------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 三一集团有限公司   | 购买材料、商品 | 104,320,871.24        | 104,815,779.37        |
| 三一重型装备有限公司 | 购买材料    | 0.00                  | 119,366,612.91        |
| 新利恒机械有限公司  | 购买材料    | 31,947,509.48         | 42,834,561.30         |
| 索特传动设备有限公司 | 购买材料    | 57,514,836.66         | 0.00                  |
| 合 计        |         | <u>193,783,217.38</u> | <u>267,016,953.58</u> |

## (2) 向关联方销售

| 关联方单位名称  | 交易内容    | 2010年1-6月     | 2009年1-6月     |
|----------|---------|---------------|---------------|
| 三一集团有限公司 | 销售商品、材料 | 54,140,906.09 | 56,238,097.54 |

|                  |         |                         |                         |
|------------------|---------|-------------------------|-------------------------|
| 三一重型装备有限公司       | 销售商品、材料 | 23,803,414.22           | 31,877,408.56           |
| 新利恒机械有限公司        | 销售商品    | 0.00                    | 2,597,642.00            |
| 中国康富国际租赁有限公司     | 销售商品    | 269,941,025.64          | 852,111,367.50          |
| 中富(亚洲)机械有限公司     | 销售商品    | 13,541,544.08           | 5,807,499.11            |
| 北京三一工程机械有限公司     | 销售商品    | 291,619,553.21          | 128,926,935.53          |
| 湖北华中三一机械设备有限公司   | 销售商品    | 289,983,787.71          | 37,458,624.74           |
| 上海新利恒基础工程有限公司    | 销售商品    | 310,477.74              | 0.00                    |
| 上海新利恒租赁有限公司      | 销售商品、材料 | 169,144,943.42          | 24,688,190.96           |
| 湖南中宏融资租赁有限公司     | 销售商品    | 24,461,538.46           | 0.00                    |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 | 销售商品    | 3,004,195.49            | 0.00                    |
| 中富(澳门)机械有限公司     | 销售商品    | 23,005.23               | 0.00                    |
| 中富(越南)机械有限公司     | 销售商品    | 640,871.32              | 0.00                    |
| 陕西三一工程机械设备有限公司   | 销售商品    | 136,691,074.90          | 0.00                    |
| 安徽三一工程设备有限公司     | 销售商品    | 112,491,263.43          | 0.00                    |
| 河南三一工程机械有限公司     | 销售商品    | 68,906,284.10           | 0.00                    |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司  | 销售商品    | 24,332,627.52           | 0.00                    |
| 山东华东三一工程机械有限公司   | 销售商品    | 126,322,307.25          | 0.00                    |
| 宁夏三益机电设备有限公司     | 销售商品    | 10,635,042.74           | 0.00                    |
| 武汉九州龙工程机械有限公司    | 销售商品    | 116,279,679.15          | 0.00                    |
| 三一电气有限责任公司       | 销售材料    | 3,997,494.81            | 0.00                    |
| 索特传动设备有限公司       | 销售材料    | 954,877.90              | 0.00                    |
| 合 计              |         | <u>1,741,225,914.41</u> | <u>1,139,705,765.94</u> |

### (3) 租赁

| 关联方单位名称      | 交易内容     | 2010年1-6月           | 2009年1-6月        |
|--------------|----------|---------------------|------------------|
| 上海竹胜园地产有限公司  | 租出办公楼    | 35,188.56           | 0.00             |
| 上海三一精机有限公司   | 租出办公楼    | 227,739.60          | 0.00             |
| 三一集团有限公司     | 租出办公楼、厂房 | 945,420.72          | 0.00             |
| 三一重型装备有限公司   | 租入维修厂房   | 110,000.00          | 0.00             |
| 上海三一投资管理有限公司 | 租出办公楼    | 17,653.68           | 0.00             |
| 上海新利恒租赁有限公司  | 租出办公楼    | 77,307.48           | 77,307.48        |
| 合 计          |          | <u>1,413,310.04</u> | <u>77,307.48</u> |

### (4) 接受担保

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司长短期借款（含一年内到期的非流动负债）2,275,598,222.00 元由三一集团有限公司提供担保。

#### （5）办理按揭业务

根据本公司与湖南中发资产管理有限公司（简称湖南中发）和昆山中发资产管理有限公司（简称昆山中发）签署的协议，本公司全权委托湖南中发和昆山中发办理本公司客户向银行申请工程机械按揭贷款购买本公司生产的工程机械设备的业务。截至 2010 年 6 月 30 日止本公司客户通过湖南中发及昆山中发办理的按揭贷款余额为 111.70 亿元。湖南中发和昆山中发与本公司共同承担因客户逾期付款按揭贷款业务的债务代偿责任。

#### （6）共同投资

本期公司与三一集团有限公司共同投资设立“浙江三一铸造有限公司”，该公司注册资本为 6,376,000.00 元，其中本公司持有 70%股权、三一集团有限公司持有 30%股权。

#### （7）受让股权

①根据公司 2008 年 11 月 20 日召开的 2008 年第一次临时股东大会表决通过的《关于公司与梁稳根等 10 名自然人签订附生效条件的〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》及 2010 年 1 月 22 日召开的 2010 年第一次临时股东大会表决通过的《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案决议有效期延期一年的议案》，公司将发行人民币普通股以购买公司实际控制人梁稳根等 10 名自然人所持有的三一重机投资有限公司 100%的股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2008]第 098 号《资产评估报告书》确认的截止 2008 年 9 月 30 日的评估值为 206,127.02 万元，交易双方协商确定的拟购买资产定价为 19.8 亿元。发行股份的发行价格按照市场化原则，确定为以第三届董事会第十六次会议决议公告日（2008 年 10 月 10 日）前二十个交易日公司股票均价（即 14.72 元/每股）为基础，上浮 14.1%，即发行价格为 16.8 元/股。后因公司实施 2008 年利润分配，发行价格调整为 16.62 元，即此次的发行规模为 119,133,574 股。2009 年 12 月 31 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1496 号文核准了该事项。2010 年 1 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就本次交易涉及的股份变动事项办理了股份登记手续。至此，本次发行股份及购买三一



重机投资有限公司股权事项已经完成，三一重机投资有限公司股东已变更为本  
公司，公司合计持有三一重机投资有限公司 100%股权。

②根据第四届董事会第一次会议以及 2010 年第二次临时股东大会表决通过的《关于三一重工股份有限公司收购湖南汽车制造有限公司 100%股权的议案》，本公司以人民币 22,136.0001 万元的价格收购三一集团持有的湖南汽车制造有限公司 100%股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2010]第 168 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 5 月 31 日采用成本法进行评估的评估值为 57,636 万元。本公司与三一集团有限公司一致确认：以六合正旭出具的湖南汽车资产评估报告书所确定的湖南汽车 100%股权评估值 57,636 万元为基础，扣除湖南汽车已宣告但未发放的分红 35,500 万元后加 1 元作为湖南汽车 100%股权转让的总价款，即交易价格为 22,136.0001 万元。

③根据第四届董事会第一次会议以及 2010 年第二次临时股东大会表决通过的《关于三一重工股份有限公司收购三一集团有限公司、易小刚分别持有的三一汽车制造有限公司 98.24%、1.76%股权的议案》，本公司拟以人民币 205,880 万元的价格收购三一集团有限公司、易小刚持有的三一汽车 98.24%、1.76%，共计 100.00%的股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2010]第 169 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 5 月 31 日采用收益法进行评估的评估值为 227,126 万元。本公司与三一集团有限公司、易小刚一致确认：以六合正旭出具的三一汽车资产评估报告书所确定的三一汽车股权评估值为基础，经协商确定三一汽车制造有限公司股权转让的总价款为 205,880 万元。

#### (8) 关联方应收应付款项余额

| 企业名称          | 2010.6.30            |             | 2009.12.31  |             |
|---------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
|               | 金额                   | 占该项目<br>比例% | 金额          | 占该项目<br>比例% |
| 应收票据:         |                      |             |             |             |
| 上海新利恒租赁有限公司   | 19,870,125.00        | 4.64        | 0.00        | 0.00        |
| 武汉九州龙工程机械有限公司 | <u>723,016.40</u>    | <u>0.17</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计           | <u>20,593,141.40</u> | <u>4.81</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

## 应收账款：

|                                   |                       |             |                       |             |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 中国康富国际租赁有限公司                      | 222,481,213.74        | 2.56        | 185,936,424.89        | 3.89        |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 4,549,903.00          | 0.05        | 4,574,894.00          | 0.10        |
| 中富（越南）机械有限公司                      | 15,198,744.71         | 0.18        | 15,454,912.30         | 0.32        |
| 中富（新加坡）机械有限公司                     | 3,877,875.46          | 0.04        | 3,730,846.27          | 0.08        |
| 中富（澳门）机械有限公司                      | 1,072,814.98          | 0.01        | 1,422,963.15          | 0.03        |
| 中富（中东）机械有限公司                      | 17,097,444.71         | 0.20        | 19,526,615.01         | 0.41        |
| 北京三一工程机械有限公司                      | 148,746,213.35        | 1.71        | 96,167,940.03         | 2.01        |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 75,396,289.92         | 0.87        | 32,701,819.14         | 0.68        |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 97,564,595.18         | 1.12        | 39,738,328.86         | 0.83        |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 68,745,139.21         | 0.79        | 12,752,778.00         | 0.27        |
| 河南三一工程机械有限公司                      | 34,373,958.72         | 0.40        | 2,231,200.00          | 0.05        |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                   | 21,449,020.93         | 0.25        | 485,000.00            | 0.01        |
| 山东华东三一工程机械有限公司                    | 48,797,260.71         | 0.56        | 0.00                  | 0.00        |
| 湖南三一工程机械有限公司                      | 69,190.80             | 0.00        | 0.00                  | 0.00        |
| 中富（华越）机械有限公司                      | 4,923,124.97          | 0.06        | 4,926,967.53          | 0.10        |
| 上海新利恒基础工程有限公司                     | 430,294.21            | 0.00        | 151,281.14            | 0.00        |
| 上海新利恒租赁有限公司                       | 0.00                  | 0.00        | 16,702,189.80         | 0.35        |
| 三一重型装备有限公司                        | 0.00                  | 0.00        | 1,456,970.98          | 0.03        |
| 湖南中辉混凝土有限公司                       | 0.00                  | 0.00        | 587,005.81            | 0.01        |
| 三一集团有限公司                          | 213,053.41            | 0.00        | 213,053.41            | 0.00        |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司                  | 2,228,641.48          | 0.03        | 0.00                  | 0.00        |
| 索特传动设备有限公司                        | 39,739.99             | 0.00        | 0.00                  | 0.00        |
| 宁夏三益机电设备有限公司                      | 1,435,053.79          | 0.02        | 0.00                  | 0.00        |
| 武汉九州龙工程机械有限公司                     | <u>47,295,455.92</u>  | <u>0.55</u> | 0.00                  | 0.00        |
| 合 计                               | <u>815,985,029.19</u> | <u>9.40</u> | <u>438,761,190.32</u> | <u>9.17</u> |

## 预付账款：

|             |                      |             |                      |             |
|-------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 新利恒机械有限公司   | 20,920,788.24        | 1.80        | 26,899,669.16        | 3.49        |
| 上海新利恒租赁有限公司 | <u>2,125,000.00</u>  | <u>0.18</u> | <u>2,125,000.00</u>  | <u>0.28</u> |
| 合 计         | <u>23,045,788.24</u> | <u>1.98</u> | <u>29,024,669.16</u> | <u>3.77</u> |

## 其他应收款：

|                                   |               |      |              |      |
|-----------------------------------|---------------|------|--------------|------|
| 中国康富国际租赁有限公司                      | 0.00          | 0.00 | 4,769,778.46 | 0.60 |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 3,395,450.00  | 0.76 | 3,414,100.00 | 0.43 |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 0.00          | 0.00 | 114,374.35   | 0.01 |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 16,701,103.63 | 3.74 | 4,491,132.75 | 0.57 |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 12,028,704.01 | 2.70 | 2,882,526.02 | 0.36 |

|                 |                       |               |                       |               |
|-----------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 河南三一工程机械有限公司    | 2,340,692.09          | 0.52          | 1,307,881.15          | 0.17          |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司 | 7,247,524.68          | 1.63          | 2,407,494.84          | 0.30          |
| 山东华东三一工程机械有限公司  | 0.00                  | 0.00          | 919,813.43            | 0.12          |
| 湖南三一工程机械有限公司    | 765,909.44            | 0.17          | 0.00                  | 0.00          |
| 三一集团有限公司        | 0.00                  | 0.00          | 496,356,193.76        | 62.83         |
| 三一电气有限责任公司      | 2,838.72              | 0.00          | 2,838.72              | 0.00          |
| 武汉九州龙工程机械有限公司   | 57,164.00             | 0.01          | 0.00                  | 0.00          |
| 索特传动设备有限公司      | 198,400.05            | 0.04          | 0.00                  | 0.00          |
| 中富(中东)机械有限公司    | <u>4,807.72</u>       | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   |
| 合 计             | <u>42,742,594.34</u>  | <u>9.57</u>   | <u>516,666,133.48</u> | <u>65.39</u>  |
| 应付票据            |                       |               |                       |               |
| 三一集团有限公司        | <u>300,000,000.00</u> | <u>11.01</u>  | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   |
| 合 计             | <u>300,000,000.00</u> | <u>11.01</u>  | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   |
| 应付账款:           |                       |               |                       |               |
| 新利恒机械有限公司       | 0.00                  | 0.00          | 3,243,099.78          | 0.14          |
| 三一集团有限公司        | 16,690,886.32         | 0.44          | 23,015,411.24         | 0.98          |
| 三一重型装备有限公司      | 0.00                  | 0.00          | 5,668,294.18          | 0.24          |
| 中富(亚洲)机械有限公司    | 59,370,938.72         | 1.55          | 59,876,348.84         | 2.55          |
| 索特传动设备有限公司      | <u>1,217,420.31</u>   | <u>0.03</u>   | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>   |
| 合 计             | <u>77,279,245.35</u>  | <u>2.02</u>   | <u>91,803,154.04</u>  | <u>3.91</u>   |
|                 | <u>2010.6.30</u>      |               | <u>2009.12.31</u>     |               |
|                 |                       | <u>占该项目</u>   |                       | <u>占该项目</u>   |
| <u>企业名称</u>     | <u>金额</u>             | <u>比例%</u>    | <u>金额</u>             | <u>比例%</u>    |
| 预收账款:           |                       |               |                       |               |
| 上海新利恒租赁有限公司     | 502,559.08            | 0.05          | 20,193,906.53         | 3.80          |
| 新利恒机械有限公司       | 2,925,325.15          | 0.27          | 2,667,829.42          | 0.50          |
| 中富(亚洲)机械有限公司    | <u>1,650,375.83</u>   | <u>0.15</u>   | <u>18,217,142.10</u>  | <u>3.42</u>   |
| 合 计             | <u>5,078,260.06</u>   | <u>0.47</u>   | <u>41,078,878.05</u>  | <u>7.72</u>   |
| 应付股利:           |                       |               |                       |               |
| 中富(亚洲)机械有限公司    | 260,569,300.00        | 72.27         | 0.00                  | 0.00          |
| 梁稳根等自然人         | <u>100,000,000.00</u> | <u>27.73</u>  | <u>100,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |
| 合 计             | <u>360,569,300.00</u> | <u>100.00</u> | <u>100,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |
| 其他应付款:          |                       |               |                       |               |
| 三一集团有限公司        | 1,349,175,912.60      | 48.80         | 1,406,731,865.75      | 47.58         |

|                  |                         |              |                         |              |
|------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 湖南中发资产管理有限公司     | 168,262,565.91          | 6.09         | 149,159,965.99          | 5.05         |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 | 648,738.43              | 0.02         | 648,738.43              | 0.02         |
| 新利恒机械有限公司        | 42,624,127.92           | 1.54         | 43,013,365.35           | 1.45         |
| 中富(亚洲)机械有限公司     | 21,111,109.32           | 0.76         | 21,302,091.89           | 0.72         |
| 北京三一工程机械有限公司     | 474,023.04              | 0.02         | 2,097,399.59            | 0.07         |
| 中国康富国际租赁有限公司     | 85,304,509.11           | 3.09         | 84,450,869.74           | 2.86         |
| 湖南三一起重机械有限公司     | 20,001,991.70           | 0.72         | 19,873,612.87           | 0.67         |
| 湖南三一客车有限公司       | 5,393,611.70            | 0.20         | 5,298,611.70            | 0.18         |
| 湖南紫竹源房地产有限公司     | 0.00                    | 0.00         | 52,878,609.99           | 1.79         |
| 昆山中发资产管理有限公司     | 41,282,273.91           | 1.49         | 38,743,591.29           | 1.31         |
| 三一香港集团有限公司       | 20,354,400.60           | 0.74         | 20,509,046.25           | 0.69         |
| 湖北华中三一机械设备有限公司   | 5,452,367.33            | 0.20         | 0.00                    | 0.00         |
| 湖南中宏融资租赁有限公司     | 644,133.50              | 0.02         | 0.00                    | 0.00         |
| 上海新利恒租赁有限公司      | 102,599.68              | 0.00         | 0.00                    | 0.00         |
| 湖南中辉混凝土有限公司      | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>  | <u>80,160.00</u>        | <u>0.00</u>  |
| 合 计              | <u>1,760,832,364.75</u> | <u>63.69</u> | <u>1,844,787,928.84</u> | <u>62.39</u> |

#### (八) 重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司无资产托管事项。
- 2、报告期内，公司无资产承包事项。
- 3、租赁情况

截止报告期末，公司对外经营性租赁租出设备帐面净值为 444,551,582.51 元。

#### 4、担保情况

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） |                 |      |      |     |                  |                   |
|----------------------|-----------------|------|------|-----|------------------|-------------------|
| 担保对象名称               | 发生日期<br>(协议签署日) | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕       | 是否为关联方担保<br>(是或否) |
| 无                    | /               | 0.00 | /    | /   | /                | /                 |
| 报告期内担保发生额合计          |                 |      |      |     | 0.00             |                   |
| 报告期末担保余额合计           |                 |      |      |     | 0.00             |                   |
| 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      |                 |      |      |     | 1,135,060,794.12 |                   |

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| 报告期末对子公司担保余额合计                    | 2,407,836,994.12 |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保）                 |                  |
| 担保总额                              | 2,407,836,994.12 |
| 担保总额占公司净资产的比例                     | 26.78%           |
| 其中：                               |                  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额             | 0.00             |
| 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 | 2,029,927,994.12 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额               | 0.00             |
| 上述三项担保金额合计                        | 2,029,927,994.12 |

5、报告期内，公司无委托理财情况。

#### （九）承诺事项履行情况

1、三一集团有限公司就其持有的三一重工股份有限公司股份减持事宜作出以下承诺：

（1）三一集团承诺于 2008 年 6 月 17 日解禁上市流通的 518,126,188 股三一重工股份，自 2008 年 6 月 19 日起自愿继续锁定两年。

（2）自 2008 年 6 月 17 日起两年内，若三一重工股票二级市场价格低于 2008 年 6 月 16 日收盘价的两倍（即 55.76 元/股），三一集团承诺不通过二级市场减持其持有的三一重工股份。

2、梁稳根等十位自然人就公司向其发行股份，收购其拥有的三一重机投资有限公司 100% 的股权事宜作出如下承诺：

（1）梁稳根等 10 位自然人（以下简称“承诺人”）承诺：自三一重工完成本次发行股份购买资产的股权登记之日起 36 个月内，因本次发行而取得的三一重工股份不上市交易或者转让。三一集团有限公司承诺：自三一重工完成本次发行股份购买资产的股权登记之日起 12 个月内，不转让其拥有权益的三一重工股份。

（2）承诺人承诺：三一重机 2009 年实现净利润不低于 3.8 亿元、2010 年实现净利润不低于 4.5 亿元、2011 年至 2013 年每年实现净利润不低于 5 亿元。2009 年~2013 年三一重机实现净利润数以会计师出具的标准无保留意见的专项审计报告为准，若不足则承诺人在三一重工当年年度报告披露后的 30 日内，就不足部分以现金方式全额补偿三一重工。

(3) 如果三一重机经会计师专项审计的 2009~2013 年度逐年实际的净利润低于承诺人承诺的净利润，承诺人承诺逐年以现金补足差额；若承诺人当年的现金补偿不足，则三一重工可按总价人民币 1.00 元的价格定向回购承诺人持有的一定数量三一重工股份（各年度累计回购股份数量的上限为本次交易承诺人认购的股份数量）。具体数量按以下公式确定：

$$\text{当年回购股份数量} = (\text{承诺人承诺三一重机的该年度净利润} - \text{三一重机该年度实现净利润} - \text{承诺人当年现金补偿金额}) \times \text{本次购买资产市盈率} \div \text{股份发行价格}$$

(4) 自本承诺出具日起至回购实施日，如三一重工股票发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，本次回购价格亦将作相应调整，回购股数也随之进行调整。

3、三一集团有限公司和易小刚就三一重工股份有限公司收购其合计持有的三一汽车制造有限公司 100%的股权事宜作出以下承诺：

三一重工完成本次收购三一汽车的股权后，三一汽车 2010~2012 年三年内每年实现的净利润数不低于预计数（即 2010 年不低于 2.44 亿元，2011 年不低于 4.17 亿元，2012 年不低于 5.53 亿元），2010 年~2012 年三一汽车实现净利润数以会计师出具的标准无保留意见的专项审计报告为准，若不足上述预计数，则三一集团和易小刚将在三一重工当年年度报告披露后的 30 日内，依据其向三一重工出让三一汽车的股权比例，就不足部分以现金方式全额补偿三一重工，累计补偿金额不超过本次收购的交易价格。

4、按工程机械行业经营惯例，承购人以所购买的工程机械作抵押，向银行办理按揭，按揭合同规定单个承购人贷款金额不超过购工程机械款的 7 成，期限最长为 3 年。按公司与按揭贷款银行的约定，如承购人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 111.70 亿元，客户逾期按揭款及回购款余额为 567,783,252.24 元，本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称为“康富国际”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、三一集团有限公司及相关银行签订融资租赁银企合作协议，约定：(1)

康富国际将其应收融资租赁款出售给银行，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则康富国际负有向相关银行回购剩余融资租赁款的义务；(2)三一集团有限公司对康富国际向相关银行回购剩余融资租赁款的义务提供担保责任；(3)如果康富国际和三一集团有限公司均无法履行上述第(1)和(2)项约定的相关义务，则本公司有回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止2010年6月30日，本公司承担此类回购义务的余额为人民币22.24亿元，本报告期公司没有发生承担设备回购义务的情况。

#### (十) 公司股东增持情况

公司控股股东三一集团有限公司于2010年6月29日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份2,083,001股，占公司总股本的0.0864%。三一集团拟在此增持日起未来6个月内，在公司股票价格不超过20元人民币/股（上述期间内如发生派息、送股、资本公积金转增等除权、除息行为将相应调整价格）的前提下，将继续通过上海证券交易所证券交易系统增持公司股份，此次增持计划增持比例不超过公司总股本的1%（含已增持部分的股份）。如上述期间公司股票价格超过20元人民币/股，则后续增持计划不再实施。具体增持方式为三一集团及三一电气有限责任公司等一致行动人通过上海证券交易所交易系统增持（包括但不限于集中竞价和大宗交易）。同时，三一集团承诺在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，继续聘任利安达会计师事务所有限责任公司担任公司的财务审计机构。

(十二) 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### (十三) 信息披露索引

| 事 项                                  | 刊载的报刊名称              | 刊载日期      | 刊载的互联网网站                                                  |
|--------------------------------------|----------------------|-----------|-----------------------------------------------------------|
| 关于梁稳根及其一致行动人获得豁免要约收购义务批复的公告          | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010年1月5日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易事宜获得中国证监会核准的公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010年1月5日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                                         |                      |                 |                                                           |
|-----------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 简式权益变动报告书                               | /                    | 2010 年 1 月 6 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书                   | /                    | 2010 年 1 月 6 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第三届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 7 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年第一次临时股东大会会议资料                     | /                    | 2010 年 1 月 16 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告                | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第三届董事会第三十次会议决议公告                        | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于落实湖南证监局限期整改通知的报告                      | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年第一次临时股东大会决议公告                     | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于非公开发行股票购买资产过户事宜的公告                    | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年第一次临时股东大会的法律意见书                   | /                    | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年度业绩预增公告                           | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 1 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 向梁稳根等 10 名自然人发行股份购买资产暨关联交易实施情况及股份变动报告书  | /                    | 2010 年 2 月 3 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项公告                                  | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 2 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第三届董事会第三十一次会议决议公告                       | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 7 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年年度报告                              | /                    | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年年度报告摘要                            | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第三届监事会第十三次会议决议公告                        | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |



|                                        |                      |                 |                                                           |
|----------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 外部信息使用人管理制度（2010 年 4 月）                | /                    | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 年报信息披露重大差错责任追究制度（2010 年 4 月）           | /                    | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 内幕信息知情人管理制度（2010 年 4 月）                | /                    | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第三届董事会第三十二次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知    | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关联交易公告                                 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 27 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 独立董事候选人提示性公告                           | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 27 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年第一季度报告                           | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 4 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年度股东大会会议资料                        | /                    | 2010 年 5 月 12 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 资产重组持续督导工作报告书                          | /                    | 2010 年 5 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 召开 2009 年度股东大会的提示性公告                   | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 5 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年度股东大会的法律意见书                      | /                    | 2010 年 5 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年度股东大会决议公告                        | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 5 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第四届董事会第一次会议决议公告暨召开 2010 年度第二次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 6 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 资产收购暨关联交易公告                            | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 6 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年度分配及转增股本实施公告                     | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 6 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年度第二次临时股东大会会议资料                   | /                    | 2010 年 6 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                        |                      |                 |                                                           |
|------------------------|----------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------|
| 2010 年度第二次临时股东大会的法律意见书 | /                    | 2010 年 6 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年第二次临时股东大会决议公告    | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 6 月 29 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 股股东三一集团有限公司及其一致行动人增持公告 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 | 2010 年 6 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 七、财务会计报告

### (一) 审计报告

# 审计报告

利安达审字[2010]第 1335 号

## 三一重工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三一重工股份有限公司（以下简称三一重工）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年 1-6 月的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是三一重工管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，三一重工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了三一重工 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



利安达会计师事务所  
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师 欧昌献

中国注册会计师 杨敢林

二〇一〇年八月二十日

## (二) 会计报表

## 合并资产负债表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

| 资 产            | 附注   | 期末余额                     | 年初余额                     | 负债和股东权益             | 附注   | 期末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产：          |      |                          |                          | 流动负债：               |      |                          |                          |
| 货币资金           | 七、1  | 4,979,025,601.84         | 4,239,754,153.10         | 短期借款                | 七、16 | 3,982,920,477.32         | 1,699,082,041.22         |
| 交易性金融资产        | 七、2  | 19,579,012.04            | 2,684,573.69             | 交易性金融负债             | 七、17 | 28,718,984.90            | -                        |
| 应收票据           | 七、3  | 428,465,144.14           | 259,804,880.05           | 应付票据                | 七、18 | 2,724,631,690.27         | 1,202,900,866.17         |
| 应收账款           | 七、4  | 8,118,261,566.60         | 4,448,444,996.94         | 应付账款                | 七、19 | 3,828,867,008.38         | 2,343,768,656.18         |
| 预付款项           | 七、5  | 1,187,636,280.39         | 787,269,830.97           | 预收款项                | 七、20 | 1,082,547,993.48         | 531,934,698.20           |
| 应收利息           |      |                          |                          | 应付职工薪酬              | 七、21 | 140,061,373.76           | 87,273,560.89            |
| 应收股利           |      |                          |                          | 应交税费                | 七、22 | 713,214,822.50           | 381,138,545.97           |
| 其他应收款          | 七、6  | 391,763,033.45           | 726,712,365.63           | 应付利息                | 七、23 | 30,834,994.48            | 18,920,240.32            |
| 存货             | 七、7  | 4,926,774,096.60         | 3,992,917,602.43         | 应付股利                | 七、24 | 360,569,300.00           | 100,000,000.00           |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          | 其他应付款               | 七、25 | 3,306,353,870.62         | 3,212,681,536.28         |
| 其他流动资产         |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债         | 七、26 | 722,299,100.00           | 460,903,500.00           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>20,051,504,735.06</b> | <b>14,457,588,402.81</b> | 其他流动负债              |      |                          |                          |
| 非流动资产：         |      |                          |                          | <b>流动负债合计</b>       |      | <b>16,921,019,615.71</b> | <b>10,038,603,645.23</b> |
| 可供出售金融资产       |      |                          |                          | 非流动负债：              |      |                          |                          |
| 持有至到期投资        |      |                          |                          | 长期借款                | 七、27 | 1,381,744,400.00         | 1,659,683,800.00         |
| 长期应收款          |      |                          |                          | 应付债券                | 七、28 | 487,826,035.92           | 487,097,160.58           |
| 长期股权投资         | 七、8  | 214,419,888.70           | 229,356,320.25           | 长期应付款               |      |                          |                          |
| 投资性房地产         |      |                          |                          | 专项应付款               |      |                          |                          |
| 固定资产           | 七、9  | 5,049,938,578.39         | 4,333,647,190.51         | 预计负债                | 七、29 | 55,851,179.15            | 38,242,445.66            |
| 在建工程           | 七、10 | 1,538,366,056.61         | 1,318,556,386.93         | 递延所得税负债             | 七、30 | 102,938,464.44           | 185,219,461.24           |
| 工程物资           | 七、11 | 370,651,322.06           | 245,921,112.76           | 其他非流动负债             | 七、31 | 53,297,624.99            | 19,743,233.33            |
| 固定资产清理         |      |                          |                          | <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>2,081,657,704.50</b>  | <b>2,389,986,100.81</b>  |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          | <b>负债合计</b>         |      | <b>19,002,677,320.21</b> | <b>12,428,589,746.04</b> |
| 油气资产           |      |                          |                          | 股东权益：               |      |                          |                          |
| 无形资产           | 七、12 | 1,258,499,612.37         | 1,190,774,243.13         | 股本                  | 七、32 | 2,410,700,361.00         | 1,488,000,000.00         |
| 开发支出           |      | 3,970,470.11             | 860,750.56               | 资本公积                | 七、33 | 9,694,596.46             | 1,238,203,258.63         |
| 商誉             |      |                          |                          | 减：库存股               |      |                          |                          |
| 长期待摊费用         |      | 2,790,887.60             | 3,627,334.43             | 盈余公积                | 七、34 | 770,469,815.09           | 857,929,257.62           |
| 递延所得税资产        | 七、15 | 253,324,879.53           | 293,820,439.27           | 未分配利润               | 七、35 | 5,900,346,935.65         | 5,441,126,206.42         |
| 其他非流动资产        |      |                          | 1,799,561.20             | 外币报表折算差额            |      | -99,252,318.26           | -98,406,690.29           |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>8,691,961,695.37</b>  | <b>7,618,363,339.04</b>  | <b>归属于母公司股东权益合计</b> |      | <b>8,991,959,389.94</b>  | <b>8,926,852,032.38</b>  |
|                |      |                          |                          | 少数股东权益              |      | 748,829,720.28           | 720,509,963.43           |
|                |      |                          |                          | <b>股东权益合计</b>       |      | <b>9,740,789,110.22</b>  | <b>9,647,361,995.81</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>28,743,466,430.43</b> | <b>22,075,951,741.85</b> | <b>负债和股东权益总计</b>    |      | <b>28,743,466,430.43</b> | <b>22,075,951,741.85</b> |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 合并利润表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注   | 2010 年 1-6 月             | 2009 年 1-6 月            |
|----------------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 七、36 | <b>16,946,000,474.85</b> | <b>8,540,157,776.49</b> |
| 减：营业成本                     | 七、36 | 10,574,648,457.24        | 5,596,857,287.20        |
| 营业税金及附加                    | 七、37 | 64,300,489.17            | 26,555,906.76           |
| 销售费用                       |      | 1,433,875,398.09         | 891,737,162.31          |
| 管理费用                       |      | 789,075,633.47           | 427,788,490.00          |
| 财务费用                       | 七、38 | 235,693,351.55           | 96,779,206.26           |
| 资产减值损失                     | 七、39 | 233,803,926.08           | 103,695,783.21          |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 七、40 | -11,721,601.55           | 27,607,394.74           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 七、41 | -9,872,295.64            | -33,792,224.12          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 2,937,206.18             | 1,041,407.58            |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>3,593,009,322.06</b>  | <b>1,390,559,111.37</b> |
| 加：营业外收入                    | 七、42 | 57,105,916.61            | 24,897,979.27           |
| 减：营业外支出                    | 七、43 | 31,622,735.36            | 20,147,429.67           |
| 其中：非流动资产处置损失               |      | 4,168,490.94             | 3,295,703.04            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>3,618,492,503.31</b>  | <b>1,395,309,660.97</b> |
| 减：所得税费用                    | 七、44 | 463,203,871.51           | 141,809,474.10          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>3,155,288,631.80</b>  | <b>1,253,500,186.87</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |      | 383,532,147.63           | 322,967,348.23          |
| 归属于母公司所有者的净利润              |      | 2,875,242,003.16         | 1,095,799,527.47        |
| 少数股东损益                     |      | 280,046,628.64           | 157,700,659.40          |
| <b>五、每股收益：</b>             |      |                          |                         |
| （一）基本每股收益                  |      | 1.19                     | 0.45                    |
| （二）稀释每股收益                  |      | 1.19                     | 0.45                    |
| <b>六、其他综合收益</b>            | 七、45 | <b>8,896,355.44</b>      | <b>-17,193,080.81</b>   |
| <b>七、综合收益总额</b>            |      | <b>3,164,184,987.24</b>  | <b>1,236,307,106.06</b> |
| 归属于母公司股东的综合收益总额            |      | 2,882,093,795.93         | 1,079,328,114.17        |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |      | 282,091,191.31           | 158,013,315.52          |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 合并现金流量表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注   | 2010 年 1-6 月             | 2009 年 1-6 月             |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 15,776,937,537.18        | 8,359,463,841.24         |
| 收到的税费返还                   |      | 29,942,740.78            | 79,921,787.71            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、46 | 593,457,202.66           | 767,392,631.21           |
| 经营活动现金流入小计                |      | 16,400,337,480.62        | 9,206,778,260.16         |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 10,104,871,831.05        | 4,691,576,040.84         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 950,675,825.56           | 574,498,045.35           |
| 支付的各项税费                   |      | 1,228,595,154.89         | 526,074,890.95           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、47 | 1,611,717,670.99         | 823,480,086.49           |
| 经营活动现金流出小计                |      | 13,895,860,482.49        | 6,615,629,063.63         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>2,504,476,998.13</b>  | <b>2,591,149,196.53</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                 |      | 9,598,587.75             | 1,255,230.47             |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                          | 2,120,273.62             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 50,856,703.86            | 86,026,555.13            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                          |                          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 七、48 | 496,356,193.76           |                          |
| 投资活动现金流入小计                |      | 556,811,485.37           | 89,402,059.22            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 1,290,885,483.42         | 667,551,709.86           |
| 投资支付的现金                   |      | 38,649,698.83            | 60,055,321.70            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      | 1,368,096,001.00         |                          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、49 | 202,294,674.34           | 350,351,448.78           |
| 投资活动现金流出小计                |      | 2,899,925,857.59         | 1,077,958,480.34         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-2,343,114,372.22</b> | <b>-988,556,421.12</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                          |                          |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 101,912,800.00           |                          |
| 取得借款收到的现金                 |      | 4,391,905,232.12         | 2,338,042,657.82         |
| 发行债券收到的现金                 |      |                          |                          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                          |                          |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 4,493,818,032.12         | 2,338,042,657.82         |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,094,550,439.81         | 2,950,508,692.73         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 717,745,871.14           | 1,016,955,131.07         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、50 | 1,311,099,303.80         | 128,637,519.17           |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 4,123,395,614.75         | 4,096,101,342.97         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>370,422,417.37</b>    | <b>-1,758,058,685.15</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>5,191,731.12</b>      | <b>2,376,411.69</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>536,976,774.40</b>    | <b>-153,089,498.05</b>   |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>4,089,610,097.77</b>  | <b>3,221,111,709.90</b>  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>4,626,586,872.17</b>  | <b>3,068,022,211.85</b>  |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

# 合并股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010年1-6月

单位：元 币种：人民币

| 项 目              | 本 年 金 额          |                   |       |                |                   |                |                 |                   |
|------------------|------------------|-------------------|-------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|
|                  | 归属于母公司股东权益       |                   |       |                |                   |                | 少数股东权益          | 股东权益合计            |
|                  | 股本               | 资本公积              | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润             | 外币报表折算差额       |                 |                   |
| 一、上年年末余额         | 1,488,000,000.00 | 1,238,203,258.63  |       | 857,929,257.62 | 5,441,126,206.42  | -98,406,690.29 | 720,509,963.43  | 9,647,361,995.81  |
| 加：会计政策变更         |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 前期差错更正           |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 二、本年年初余额         | 1,488,000,000.00 | 1,238,203,258.63  | -     | 857,929,257.62 | 5,441,126,206.42  | -98,406,690.29 | 720,509,963.43  | 9,647,361,995.81  |
| 三、本期增减变动金额       | 922,700,361.00   | -1,228,508,662.17 | -     | -87,459,442.53 | 459,220,729.22    | -845,627.97    | 28,319,756.85   | 93,427,114.40     |
| （一）净利润           |                  |                   |       |                | 2,875,242,003.16  |                | 280,046,628.64  | 3,155,288,631.80  |
| （二）其他综合收益        |                  |                   |       |                |                   | 6,851,792.77   | 2,044,562.67    | 8,896,355.44      |
| 上述（一）和（二）小计      | -                | -                 | -     | -              | 2,875,242,003.16  | 6,851,792.77   | 282,091,191.31  | 3,164,184,987.24  |
| （三）股东投入和减少股本     | 119,133,574.00   | 836,888,176.34    | -     | -              | -                 | -              | 1,912,800.00    | 957,934,550.34    |
| 1. 股东投入股本        | 119,133,574.00   | 836,888,176.34    |       |                |                   |                | 1,912,800.00    | 957,934,550.34    |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 3. 其他            |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| （四）利润分配          | -                | -                 | -     | -              | -612,141,371.84   | -              | -260,569,300.00 | -872,710,671.84   |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 3. 对股东的分配        |                  |                   |       |                | -612,141,371.84   |                | -260,569,300.00 | -872,710,671.84   |
| 4. 其他            |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| （五）股东权益内部结转      | 803,566,787.00   | -482,140,072.20   | -     | -              | -321,426,714.80   | -              | -               | -                 |
| 1. 资本公积转增股本      | 482,140,072.20   | -482,140,072.20   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 2. 盈余公积转增股本      |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 4. 其他            | 321,426,714.80   |                   |       |                | -321,426,714.80   |                |                 | -                 |
| （六）专项储备          |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 1. 本期提取          |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| 2. 本期使用          |                  |                   |       |                |                   |                |                 | -                 |
| （七）其他            |                  | -1,583,256,766.31 |       | -87,459,442.53 | -1,482,453,187.30 | -7,697,420.74  | 4,885,065.54    | -3,155,981,751.34 |
| 四、本期期末余额         | 2,410,700,361.00 | 9,694,596.46      | -     | 770,469,815.09 | 5,900,346,935.64  | -99,252,318.26 | 748,829,720.28  | 9,740,789,110.22  |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华



## 合并股东权益变动表(续)

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 上 年 金 额          |                  |       |                |                  |                 |                | 少数股东权益           | 股东权益合计 |
|------------------|------------------|------------------|-------|----------------|------------------|-----------------|----------------|------------------|--------|
|                  | 归属于母公司股东权益       |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
|                  | 股本               | 资本公积             | 减：库存股 | 盈余公积           | 未分配利润            | 外币报表折算差额        |                |                  |        |
| 一、上年年末余额         | 1,488,000,000.00 | 1,239,237,582.26 |       | 642,954,127.42 | 3,284,036,604.01 | -92,786,726.13  | 334,612,603.59 | 6,896,054,191.15 |        |
| 加：会计政策变更         |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 前期差错更正           |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 二、本年初余额          | 1,488,000,000.00 | 1,239,237,582.26 | -     | 642,954,127.42 | 3,284,036,604.01 | -92,786,726.13  | 334,612,603.59 | 6,896,054,191.15 |        |
| 三、本期增减变动金额       | -                | -1,034,323.63    | -     | -              | 827,959,527.47   | -16,471,413.30  | 158,013,315.52 | 968,467,106.06   |        |
| （一）净利润           |                  |                  |       |                | 1,095,799,527.47 |                 | 157,700,659.40 | 1,253,500,186.87 |        |
| （二）其他综合收益        |                  | -1,034,323.63    |       |                |                  | -16,471,413.30  | 312,656.12     | -17,193,080.81   |        |
| 上述（一）和（二）小计      | -                | -1,034,323.63    | -     | -              | 1,095,799,527.47 | -16,471,413.30  | 158,013,315.52 | 1,236,307,106.06 |        |
| （三）股东投入和减少股本     |                  |                  |       |                |                  |                 |                | -                |        |
| 1. 股东投入股本        |                  |                  |       |                |                  |                 |                | -                |        |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 3. 其他            |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| （四）利润分配          |                  |                  |       |                | -267,840,000.00  |                 |                | -267,840,000.00  |        |
| 1. 提取盈余公积        |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 3. 对股东的分配        |                  |                  |       |                | -267,840,000.00  |                 |                | -267,840,000.00  |        |
| 4. 其他            |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| （五）股东权益内部结转      |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 1. 资本公积转增股本      |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 2. 盈余公积转增股本      |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 4. 其他            |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| （六）专项储备          |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 1. 本期提取          |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| 2. 本期使用          |                  |                  |       |                |                  |                 |                |                  |        |
| （七）其他            |                  |                  |       |                |                  |                 |                | -                |        |
| 四、本期期末余额         | 1,488,000,000.00 | 1,238,203,258.63 | -     | 642,954,127.42 | 4,111,996,131.48 | -109,258,139.43 | 492,625,919.11 | 7,864,521,297.21 |        |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 资产负债表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

| 资 产            | 附注   | 期末余额                     | 年初余额                     | 负债股东权益           | 附注 | 期末余额                     | 年初余额                     |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产：          |      |                          |                          | 流动负债：            |    |                          |                          |
| 货币资金           |      | 2,974,579,919.64         | 2,500,868,129.13         | 短期借款             |    | 1,423,910,713.20         | 247,547,618.40           |
| 交易性金融资产        |      | 17,192,068.04            | 194,954.69               | 交易性金融负债          |    | 28,718,984.90            |                          |
| 应收票据           |      | 235,420,053.40           | 163,138,849.53           | 应付票据             |    | 964,635,075.09           | 317,611,500.00           |
| 应收账款           | 十三、1 | 5,168,250,788.45         | 2,958,239,301.44         | 应付账款             |    | 258,754,917.56           | 148,218,788.79           |
| 预付款项           |      | 248,241,413.13           | 97,601,489.86            | 预收款项             |    | 1,540,124,032.37         | 562,230,051.96           |
| 应收利息           |      |                          |                          | 应付职工薪酬           |    | 6,060,783.56             | 3,451,109.31             |
| 应收股利           |      | 2,153,374,400.00         |                          | 应交税费             |    | 258,328,797.20           | 124,427,578.32           |
| 其他应收款          | 十三、2 | 2,048,991,156.27         | 924,882,507.12           | 应付利息             |    | 26,000,000.00            | 13,000,000.00            |
| 存货             |      | 575,980,154.83           | 342,795,999.79           | 应付股利             |    |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                          |                          | 其他应付款            |    | 6,583,553,050.50         | 3,053,959,786.35         |
| 其他流动资产         |      |                          |                          | 一年内到期的非流动负债      |    | 332,754,100.00           | 460,903,500.00           |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>13,422,029,953.76</b> | <b>6,987,721,231.56</b>  | 其他流动负债           |    |                          |                          |
| 非流动资产：         |      |                          |                          | <b>流动负债合计</b>    |    | <b>11,422,840,454.38</b> | <b>4,931,349,933.13</b>  |
| 可供出售金融资产       |      |                          |                          | 非流动负债：           |    |                          |                          |
| 持有至到期投资        |      |                          |                          | 长期借款             |    | 987,744,400.00           | 744,273,800.00           |
| 长期应收款          |      |                          |                          | 应付债券             |    | 487,826,035.92           | 487,097,160.58           |
| 长期股权投资         | 十三、3 | 3,626,526,344.98         | 2,135,831,309.23         | 长期应付款            |    |                          |                          |
| 投资性房地产         |      |                          |                          | 专项应付款            |    |                          |                          |
| 固定资产           |      | 1,209,352,942.41         | 1,034,617,191.56         | 预计负债             |    | 35,807,108.01            | 26,117,350.00            |
| 在建工程           |      | 496,067,346.42           | 391,296,152.78           | 递延所得税负债          |    | 57,131,161.41            | 157,780,553.97           |
| 工程物资           |      | 62,906,633.34            | 88,936,058.02            | 其他非流动负债          |    | 16,000,000.00            | 8,000,000.00             |
| 固定资产清理         |      |                          |                          | <b>非流动负债合计</b>   |    | <b>1,584,508,705.34</b>  | <b>1,423,268,864.55</b>  |
| 生产性生物资产        |      |                          |                          | <b>负债合计</b>      |    | <b>13,007,349,159.72</b> | <b>6,354,618,797.68</b>  |
| 油气资产           |      |                          |                          | 股东权益：            |    |                          |                          |
| 无形资产           |      | 88,298,429.68            | 91,606,248.06            | 股本               |    | 2,410,700,361.00         | 1,488,000,000.00         |
| 开发支出           |      |                          |                          | 资本公积             |    | -                        | 711,415,341.10           |
| 商誉             |      |                          |                          | 减：库存股            |    |                          |                          |
| 长期待摊费用         |      |                          |                          | 盈余公积             |    | 296,439,748.26           | 364,249,804.23           |
| 递延所得税资产        |      | 143,683,205.26           | 192,903,027.46           | 未分配利润            |    | 3,334,452,486.03         | 2,004,712,431.55         |
| 其他非流动资产        |      |                          |                          | 外币报表折算差额         |    | -76,899.16               | -85,155.89               |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>5,626,834,902.09</b>  | <b>3,935,189,987.11</b>  | <b>股东权益合计</b>    |    | <b>6,041,515,696.13</b>  | <b>4,568,292,420.99</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>19,048,864,855.85</b> | <b>10,922,911,218.67</b> | <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>19,048,864,855.85</b> | <b>10,922,911,218.67</b> |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 利润表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项 目                        | 附注   | 2010 年 1-6 月             | 2009 年 1-6 月            |
|----------------------------|------|--------------------------|-------------------------|
| <b>一、营业收入</b>              |      | <b>12,580,510,139.09</b> | <b>8,228,108,739.70</b> |
| 减：营业成本                     |      | 10,765,128,576.65        | 7,342,215,495.17        |
| 营业税金及附加                    |      | 26,089,675.35            | 5,191,298.64            |
| 销售费用                       |      | 841,311,444.51           | 526,824,702.92          |
| 管理费用                       |      | 145,805,433.78           | 92,388,747.47           |
| 财务费用                       |      | 91,958,131.26            | 61,505,922.84           |
| 资产减值损失                     |      | 208,846,718.04           | 62,616,897.00           |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |      | -11,721,601.55           | 27,646,589.58           |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 十三、4 | 2,095,350,567.86         | -64,426,153.82          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | -43,546,710.63           | -21,269,066.13          |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>2,584,999,125.81</b>  | <b>100,586,111.42</b>   |
| 加：营业外收入                    |      | 19,694,449.50            | 14,266,177.84           |
| 减：营业外支出                    |      | 17,934,278.59            | 12,529,768.60           |
| 其中：非流动资产处置损失               |      | 3,660,377.34             | 3,295,703.04            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | <b>2,586,759,296.72</b>  | <b>102,322,520.66</b>   |
| 减：所得税费用                    |      | 68,160,651.85            | 2,618,740.68            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | <b>2,518,598,644.87</b>  | <b>99,703,779.98</b>    |
| <b>五、每股收益：</b>             |      |                          |                         |
| （一）基本每股收益                  |      |                          |                         |
| （二）稀释每股收益                  |      |                          |                         |
| <b>六、其他综合收益</b>            |      | 8,256.73                 | -2,450.46               |
| <b>七、综合收益总额</b>            |      | <b>2,518,606,901.60</b>  | <b>99,701,329.52</b>    |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 现金流量表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 附注 | 2010 年 1-6 月             | 2009 年 1-6 月            |
|---------------------------|----|--------------------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 12,895,812,286.07        | 5,341,098,197.66        |
| 收到的税费返还                   |    | 18,231,283.05            | 58,401,560.89           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 346,679,159.84           | 229,298,620.43          |
| 经营活动现金流入小计                |    | 13,260,722,728.96        | 5,628,798,378.98        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 10,566,328,172.02        | 3,793,637,031.68        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 122,856,650.03           | 92,764,730.36           |
| 支付的各项税费                   |    | 270,640,694.15           | 84,620,100.00           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,097,184,890.14         | 1,290,433,575.52        |
| 经营活动现金流出小计                |    | 12,057,010,406.34        | 5,261,455,437.56        |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>1,203,712,322.62</b>  | <b>367,342,941.42</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                         |
| 收回投资收到的现金                 |    |                          | 1,200,000.00            |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                          | 2,111,520.40            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 24,523,751.62            | 58,887,648.86           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                          |                         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                          |                         |
| 投资活动现金流入小计                |    | 24,523,751.62            | 62,199,169.26           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 278,860,992.71           | 94,820,169.82           |
| 投资支付的现金                   |    | 37,222,029.77            | 110,942,087.69          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 1,368,096,001.00         |                         |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 198,171,623.33           |                         |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,882,350,646.81         | 205,762,257.51          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-1,857,826,895.19</b> | <b>-143,563,088.25</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                          |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                          |                         |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,630,315,918.00         | 416,549,400.00          |
| 发行债券收到的现金                 |    |                          |                         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                          |                         |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 1,630,315,918.00         | 416,549,400.00          |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 372,935,750.00           | 893,430,966.99          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 304,227,184.83           | 316,525,726.26          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 19,800,000.00            | 15,972,005.23           |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 696,962,934.83           | 1,225,928,698.48        |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>933,352,983.17</b>    | <b>-809,379,298.48</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>-3,698,243.42</b>     | <b>3,564,940.10</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>275,540,167.18</b>    | <b>-582,034,505.21</b>  |
| <b>加：期初现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>2,500,868,129.13</b>  | <b>2,589,614,000.28</b> |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>2,776,408,296.31</b>  | <b>2,007,579,495.07</b> |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 股东权益变动表

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 本 年 金 额          |                 |             |                |                  |              | 股东权益合计            |
|-------------------------------|----|------------------|-----------------|-------------|----------------|------------------|--------------|-------------------|
|                               |    | 股本               | 资本公积            | 库存股<br>(减项) | 盈余公积           | 未分配利润            | 外币报表折<br>算差额 |                   |
| 一、上年年末<br>余额                  |    | 1,488,000,000.00 | 711,415,341.10  |             | 364,249,804.23 | 2,004,712,431.55 | -85,155.89   | 4,568,292,420.99  |
| 加：1. 会计<br>政策变更               |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 2. 前期差错<br>更正                 |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 二、本年年<br>初余额                  |    | 1,488,000,000.00 | 711,415,341.10  | -           | 364,249,804.23 | 2,004,712,431.55 | -85,155.89   | 4,568,292,420.99  |
| 三、本期增<br>减变动金额(减少<br>以“-”号填列) |    | 922,700,361.00   | -711,415,341.10 | -           | -67,810,055.97 | 1,329,740,054.47 | 8,256.73     | 1,473,223,275.13  |
| (一) 净利润                       |    |                  |                 |             |                | 2,518,598,644.87 |              | 2,518,598,644.87  |
| (二) 其他综<br>合收益                |    |                  |                 |             |                |                  | 8,256.73     | 8,256.73          |
| 上述(一)和<br>(二)小计               |    | -                | -               | -           | -              | 2,518,598,644.87 | 8,256.73     | 2,518,606,901.60  |
| (三) 股东投<br>入和减少股本             |    | 119,133,574.00   | 736,888,176.34  | -           | -              | -                | -            | 856,021,750.34    |
| 1. 股东投入<br>股本                 |    | 119,133,574.00   | 736,888,176.34  |             |                |                  |              | 856,021,750.34    |
| 2. 股份支付<br>计入股东权益<br>的金额      |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 3. 其他                         |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| (四) 利润分<br>配                  |    | -                | -               | -           | -              | -257,141,371.84  | -            | -257,141,371.84   |
| 1. 提取盈余<br>公积                 |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 2. 对股东的<br>分配                 |    |                  |                 |             |                | -257,141,371.84  |              | -257,141,371.84   |
| 3. 其他                         |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| (五) 股东权<br>益内部结转              |    | 803,566,787.00   | -482,140,072.20 | -           | -              | -321,426,714.80  | -            | -                 |
| 1. 资本公积<br>转增资本股本             |    | 482,140,072.20   | -482,140,072.20 |             |                |                  |              | -                 |
| 2. 盈余公积<br>转增资本股本             |    | 321,426,714.80   |                 |             |                | -321,426,714.80  |              | -                 |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损               |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 4. 其他                         |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| (六) 专项储<br>备                  |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 1. 本期提取                       |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| 2. 本期使用                       |    |                  |                 |             |                |                  |              | -                 |
| (七) 其他                        |    |                  | -966,163,445.24 |             | -67,810,055.97 | -610,290,503.76  |              | -1,644,264,004.97 |
| 四、本期期<br>末余额                  |    | 2,410,700,361.00 | -               | -           | 296,439,748.26 | 3,334,452,486.02 | -76,899.16   | 6,041,515,696.12  |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

## 股东权益变动表(续)

编制单位：三一重工股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

|                       | 附注 | 上年金额             |                |             |                |                  |              | 股东权益合计           |
|-----------------------|----|------------------|----------------|-------------|----------------|------------------|--------------|------------------|
|                       |    | 股本               | 资本公积           | 库存股<br>(减项) | 盈余公积           | 未分配利润            | 外币报表折<br>算差额 |                  |
| 一、上年年末余额              |    | 1,488,000,000.00 | 711,415,341.10 | -           | 328,511,292.06 | 1,950,905,822.01 | -81,328.92   | 4,478,751,126.25 |
| 加：1. 会计政策变更           |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 2. 前期差错更正             |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 二、本年年初余额              |    | 1,488,000,000.00 | 711,415,341.10 | -           | 328,511,292.06 | 1,950,905,822.01 | -81,328.92   | 4,478,751,126.25 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) |    | -                | -              | -           | -              | -168,136,220.02  | -2,450.46    | -168,138,670.48  |
| (一) 本年净利润             |    |                  |                |             |                | 99,703,779.98    |              | 99,703,779.98    |
| (二) 其他综合收益            |    |                  |                |             |                |                  | -2,450.46    | -2,450.46        |
| 上述(一)和(二)小计           |    |                  |                |             |                | 99,703,779.98    | -2,450.46    | 99,701,329.52    |
| (三) 股东投入和减少股本         |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 1. 股东投入股本             |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额      |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 3. 其他                 |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| (四) 本年利润分配            |    |                  |                |             |                | -267,840,000.00  |              | -267,840,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 2. 对股东的分配             |    |                  |                |             |                | -267,840,000.00  |              | -267,840,000.00  |
| 3. 其他                 |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| (五) 股东权益内部结转          |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增股本           |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增股本           |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 4. 其他                 |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| (六) 专项储备              |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 1. 本期提取               |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| 2. 本期使用               |    |                  |                |             |                |                  |              |                  |
| (七) 其他                |    |                  |                |             |                |                  |              | -                |
| 四、本年年末余额              |    | 1,488,000,000.00 | 711,415,341.10 | -           | 328,511,292.06 | 1,782,769,601.99 | -83,779.38   | 4,310,612,455.77 |

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友良

会计机构负责人：刘华

### （三）会计报表附注

## 三一重工股份有限公司 财务报表附注

2010 年 1-6 月

（除特别说明，以人民币元表述）

#### 一、公司基本情况

##### 1. 历史沿革

三一重工股份有限公司（以下简称：本公司或公司）是经湖南省人民政府以湘政函[2000]209号文批准，由三一重工业集团有限公司依法变更而设立的股份有限公司。2000年12月8日经湖南省工商行政管理局核准，领取了注册号为4300002000116的企业法人营业执照。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]55号文核准，本公司于2003年6月18日向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值1.00元，每股发行价15.56元，并于2003年7月3日在上海证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为2.4亿元。

2005年6月10日，公司2005年第一次临时股东大会决议审议通过了《公司股权分置改革方案》，以股权分置改革方案实施的股权登记日（2005年6月15日）公司总股本24000万股、流通股6000万股为基数，由非流通股股东向流通股股东支付总额为2100万股公司股票和4800万元现金对价。即：流通股股东每持10股流通股股票将获得非流通股股东支付的3.5股公司股票和8元现金对价。本次股权分置改革方案实施后，公司所有股份均为流通股股份，其中有限售条件的股份总数为15900万股，占总股本的66.25%，非限售条件的股份总数为8100万股，占总股本的33.75%，原非流通股的上市流通时间为2006年6月17日。

经公司2004年股东大会决议，公司以2004年12月31日的股本总数24000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股的比例转增股本（股权登记日为2005年6月29日，除权日为2005年6月30日），共转增24000万元股本，转增后公司总股本为48000万元。经公司2006年股东大会决议，公司以2006年12月31日的股本总数48000万股为基数，以资本公积每10股转增10股的比例转增股本（股权登记日为2007年4月20日，除权日为2007年4月23日），共转增48000万元股本，转增后公司总股本为96000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]160号文件核准，公司于2007年7月26日向中海基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、无锡亿利大机械有限公司、新华人寿保险股份有限公司、中信证券股份有限公司、红塔证券股份有限公司、中融国际信托投资有限公司、JF资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司及长盛基金管理有限公司等十位投资者发行人民币普通股（A股）新股3200万股，每股面值1.00元，每股发行价33元，发行后公司总股本99200万元。

经公司 2007 年股东大会决议，公司以 2007 年 12 月 31 日的股本总数 99200 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本（股权登记日为 2008 年 7 月 9 日，除权、除息日为 2008 年 7 月 10 日），实施派送红股和资本公积金转增股本后，公司股本总数为 148,800 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1496 号文核准，公司于 2010 年 1 月 25 日向梁稳根等 10 名自然人发行人民币普通股（A 股）新股 119,133,574 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 16.62 元，发行后公司股本总数为 1,607,133,574 股。

经公司 2009 年股东大会决议，公司以股本总数 1,607,133,574 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本（股权登记日为 2010 年 6 月 23 日，除权、除息日为 2010 年 6 月 24 日），实施派送红股和资本公积金转增股本后，公司股本总数为 2,410,700,361 股。

公司注册地及总部地址：湖南省长沙经济技术开发区。

公司组织形式：股份有限公司。

公司的母公司及最终母公司：三一集团有限公司。

## 2. 公司所处行业

本公司所处行业为工程机械行业。

## 3. 公司经营范围

本公司经营范围为：建筑工程机械、起重机械、停车库、通用设备及机电设备的生产、销售与维修；金属制品、橡胶制品及电子产品、钢丝增强液压橡胶软管和软管组合件的生产、销售，客车（不含小轿车）的制造与销售；五金及政策允许的矿产品、金属材料销售；提供建筑工程机械租赁服务；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止和限制的除外）。

## 4. 公司主要产品

公司目前主要产品包括五大类：混凝土机械（泵车、拖泵、车载泵、混凝土搅拌车、混凝土搅拌站等）、路面机械（压路机、平地机、摊铺机等）、起重机械（汽车起重机、履带起重机等）、挖掘机械（挖机）及桩工机械（旋挖钻）。

## 5. 公司主业的变更情况

本报告期，公司主业没有发生重大变化。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），并基于本附注四所述的“公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法”而编制。



### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本期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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

#### 1. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计量属性及其原则

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期付款、实质上具有融资性质的固定资产、无形资产等以购买价款的现值为基础确认；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他发生减值的资产以可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产以重置成本计量。其他财务报表项目以历史成本计量。

报告期内计量属性未发生变化。

#### 4. 现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物是指同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务核算方法

##### （1）外币交易

本公司对发生的外币经济业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

与购建或生产符合资本化条件的资产的相关外币借款产生的汇兑差额，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

## (2) 外币财务报表的折算

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折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债的核算方法

### (1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的分类

公司按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等；将金融负债划分以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

① 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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、符合其他条件的浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的非衍生金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产可能发生的交易费用。公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法（实际利率与票面利率差异较小时采用票面利率），按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规

模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

#### （4）金融资产的转移及终止确认

① 本公司满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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之间，按照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、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### （5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。其中：

① 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：

| 账龄         | 比例%   |
|------------|-------|
| 未到合同收款日应收款 | 2.00  |
| 1年以内（含1年）  | 5.00  |
| 1-2年（含2年）  | 10.00 |
| 2-3年（含3年）  | 20.00 |
| 3年以上       | 50.00 |

本公司对于以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务产生的应收账款单独作为一个信用组合不计提坏账准备。

## ② 持有至到期投资

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

## ③ 可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

## (6) 金融资产之间及金融负债之间的转换

①公司在初始确认时将某金融资产或某金融负债划分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后，不能重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不能重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或金融负债。

②公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产的金额，相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大时，应当将该类投资的剩余部分重分类为可供

出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

b、根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；

c、出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。此种情况主要包括：因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策，或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；因监管部门要求大幅度提高资产流动性，或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 7. 存货的确认及计量

### （1）存货的分类

存货是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包含原材料、委托加工材料、在产品及半成品、库存商品、发出商品等。

### （2）存货的盘存制度

本公司的存货采用永续盘存制。

### （3）存货的计量

①原材料按计划成本计价入库，同时核算材料成本差异，期末结转材料成本差异，将其调整为实际成本；

②库存商品、发出商品按实际成本核算，发出的成本按加权平均法核算。

③低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

### （4）存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：①已经霉烂变质的存货；②已经过期且无转让价值的存货；③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；③因产品更新换代，原有库存材料

已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 8. 长期股权投资的确认及计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

### (1) 长期股权投资初始投资成本的计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收

入)。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 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初始投资成本：

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初始投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、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。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）长期股权投资的后续计量

① 对被投资单位具有控制的长期股权投资，采用成本法进行后续计量，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法进行后续计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

③ 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法进行后续计量。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。



在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金  
额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益（投资收益）。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益（投资收益）。

### （4）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期股权投资存在下列情形的，计提减值准备：①市价持续 2 年低于账面价值；②该项投资暂停交易 1 年或 2 年以上；③被投资单位当年发生严重亏损；④被投资单位持续 2 年发生亏损；⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期股权投资存在下列情形的，计提减值准备：①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；③被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期股权投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，对有市价的长期股权投资按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备；对没有市价的长期股权投资按账面价值与类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间差额，计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值一经确认，不得转回。

## 9. 固定资产的确认和计量

### （1）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该项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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### （2）固定资产分类

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备和经营租赁租出设备。

### (3) 固定资产初始计量

固定资产按取得时的成本进行初始计量。取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。但下列情况除外：①对于购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定；实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益；②接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；③以非货币性资产交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，应当以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益；④融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额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。

### (4) 折旧方法

固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

| <u>固定资产类别</u> | <u>折旧年限(年)</u> | <u>年折旧率(%)</u> | <u>预计净残值率(%)</u> |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 房屋及建筑物        | 20             | 4.85           | 3                |
| 机器设备          | 10             | 9.70           | 3                |
| 运输设备          | 8.33           | 11.64          | 3                |
| 办公设备及其他       | 8.33           | 11.64          | 3                |
| 经营租赁租出设备      | 5              | 19.40          | 3                |

因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

### (5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，固定资产减值准备一经确认，不得转回；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(6) 对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产从划归为持有待售之日起停止计提折旧和减值测试。

## 10. 在建工程的确认和计量

### (1) 在建工程的确认

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 在建工程计量

在建工程按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在达到预定可使用状态之前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态之后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，对存在下列一项或若干项情况的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：①长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 11. 无形资产的确认和计量

### (1) 无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②自行开发的无形资产，研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，可证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发无形资产的成本资本化时，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

③投资者投入无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，应当分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定。

### （3）无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；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。

①使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。具体为土地使用权按土地取得使用年限分期平均摊销，单独计价软件按自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但资产负债表日均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

③资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核，无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间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，将估计其使用寿命，并在预计使用年限内分期平均摊销。

### （4）无形资产减值准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

资产负债表日，当无形资产存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

资产负债表日，公司按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备；资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 12. 长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销；以经营租赁方式租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

## 13. 资产减值

(1) 在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

### (2) 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。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

(3) 上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 14. 职工薪酬的确认和计量

### (1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

## (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

### ① 辞退福利的确认原则：

- a、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### ② 辞退福利的计量方法：

a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

### ③ 辞退福利的确认标准：

a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

## 15. 股份支付的确认和计量

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。在等待期内如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 16. 预计负债

### (1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是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公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 17. 收入确认原则与计量方法

### (1) 销售商品

本公司在销售的商品同时满足以下条件时确认销售收入的实现：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品

实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

其中：对分期收款方式销售的商品，在满足前述收入确认的条件时确定收入。分期收款发出商品收入金额的确认，本公司按照以下原则进行：①收款期限在三年以内的，按应收的合同或协议价款全额确认收入；②收款期限在三年以上的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

对按揭销售方式销售的商品，本公司在收到客户首付款、办理好银行按揭手续时确认收入。

#### (2) 提供劳务

① 本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

### 18. 政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：



① 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，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19. 借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用开始资本化的时点

借款费用只有同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化期间

① 当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 停止资本化：购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的各部分分

别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额

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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### (5) 资本化率的确定

- ①为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

## 20. 企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

#### (3) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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）。

② 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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 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暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (4) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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）。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（5）资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

## 21. 应付债券的核算

按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。利息费用除在符合借款费用资本化条件予以资本化外，直接计入当期损益。

## 22. 合并财务报表编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### （2）购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

#### (4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

### 23. 会计政策、会计估计变更及前期会计差错更正

本公司本期无主要会计政策、会计估计变更事项及会计差错更正事项。

## 五、主要税项

### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

| 税 种     | 计税依据    | 税率    |
|---------|---------|-------|
| 增值税     | 注1      | 17%   |
| 营业税     | 应税营业收入  | 5%    |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 5%    |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额 | 4.5%  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%注2 |

注 1：本公司经税务机关认定为增值税一般纳税人。国内商品的销售适用增值税税率为 17%，自营出口产品的销售，适用增值税税率为零；

注 2：2008 年 12 月 31 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国税局、湖南省地税局联合向本公司颁发了 GR200843000262 号高新技术企业证书，本公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

### 2、主要子公司的所得税税率

①2008 年 11 月 27 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国税局、湖南省地税局联合向湖南三一泵送机械有限公司颁发了 GR200843000008 号高新技术企业证书，湖南三一泵送机械有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

②2008 年 11 月 27 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国税局、湖南省地税局联合向湖南三一路面机械有限公司颁发了 GR200843000007 号高新技术企业证书，湖南三一路面机械有限公司被认定为高新技术企业。此外，湖南三一路面机械有限公司于 2005 年变更为中外合资经营企业，并于 2007 年开始实现盈利，根据规定，公司 2007 年、2008 年免征所得税，2009 至 2011

年减半征收所得税，分别适用 10%、11%和 12%的企业所得税税率，本期按 11%税率缴纳企业所得税。

③2008 年 12 月 15 日，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合向上海三一科技有限公司颁发了 GR200831000944 号高新技术企业证书，上海三一科技有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

④2008 年 12 月 18 日，北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合向北京市三一重机有限公司颁发了 GR200811000365 号高新技术企业证书，北京市三一重机有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

⑤昆山三一机械有限公司为 2006 年 7 月 11 日成立的生产型外商投资企业，根据主管税务机关的审批，公司 2007 年、2008 年免征所得税，2009 至 2011 年减半征收所得税，分别适用 10%、11%和 12%的企业所得税税率。2008 年 10 月 21 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合向昆山三一机械有限公司颁发了 GR200832000733 号高新技术企业证书，昆山三一机械有限公司被认定为高新技术企业，本期按 11%税率缴纳企业所得税。

⑥娄底市中兴液压件有限公司为 2005 年 7 月 19 日成立的生产型外商投资企业，根据主管税务机关的审批，公司 2006 年、2007 年免征所得税，2008 至 2010 年按照 25%的所得税税率减半征收企业所得税。2008 年 11 月 27 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国税局、湖南省地税局联合向娄底市中兴液压件有限公司颁发了 GR200843000102 号高新技术企业证书，娄底市中兴液压件有限公司被认定为高新技术企业，本期按 12.5%税率缴纳企业所得税。

⑦2008 年 12 月 31 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和地方税务局联合向湖南汽车制造有限公司颁发的高新技术企业证书，有效期 3 年，湖南汽车制造有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

⑧2008 年 12 月 17 日，湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国税局、湖南省地税局联合向三一汽车制造有限公司颁发了 GR200843000042 号高新技术企业证书，三一汽车制造有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%税率缴纳企业所得税。

⑨三一重机有限公司于 2007 年 5 月 31 日经昆山市国家税务局《关于外资企业申请所得税定期减免的批复》[2007 昆国税外（批）076 号]文件批准，2006 年至 2010 年享受“两免三减半”的税收优惠政策，2006 年为获利年度。2009 年 1 月 20 日经江苏昆山经济技术开发区管理委员会批准并出具了《区内企业确认书》，确认三一重机有限公司为昆山经济技术开发区区内企业，根据昆山经济技术开发区优惠政策，区内外商投资的生产性企业，所得税税率按 15%征收，同时根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》[国发（2007）39 号]和国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》[财税（2008）21 号]文件的规定，三一重机有限公司 2008 年至 2010 年适用的企业所得税率分别为 18%、20%和 22%，相应减半征收税

率分别为 9%、10%和 11%。2008 年 10 月 21 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政局、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局向三一重机有限公司颁发了 GR200832000731 号高新技术企业证书，三一重机有限公司被认定为高新技术企业，本期按 11%税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### (一) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司情况

| 序号 | 子公司全称                        | 子公司类型     | 注册地 | 业务性质      | 注册资本       | 经营范围               |
|----|------------------------------|-----------|-----|-----------|------------|--------------------|
|    |                              |           |     |           |            | 混凝土机械产品和配件的开发、生产及产 |
| 1  | 湖南三一泵送机械有限公司                 | 控股子公司     | 湖南  | 机械制造      | 8,600 万元   | 品自销                |
|    |                              |           |     |           |            | 路面机械类产品及配件的开发、生产和销 |
| 2  | 湖南三一路面机械有限公司                 | 控股子公司     | 湖南  | 机械制造      | 4,280 万元   | 售、租赁               |
|    |                              |           |     |           |            | 混凝土输送管道、配套钢结构件、工程机 |
| 3  | 湖南中成机械有限公司                   | 控股子公司之子公司 | 湖南  | 机械配件制造    | 318 万元     | 械零配件生产、产品自销        |
|    |                              |           |     |           |            | 液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、 |
| 4  | 娄底市中兴液压件有限公司                 | 控股子公司     | 湖南  | 机械配件制造    | 11,000 万元  | 电镀产品及其配套产品的生产和销售   |
|    |                              |           |     |           |            | 普通机械设备及相关产品、电子产品、建 |
|    |                              |           |     |           |            | 筑机械、工程机械、起重机械的研制、开 |
|    |                              |           |     |           |            | 发、生产、销售，金属材料的研制、开  |
| 5  | 上海三一科技有限公司                   | 控股子公司     | 上海  | 机械制造      | 13,180 万元  | 发、销售，自有机械设备的融资租赁   |
|    |                              |           |     |           |            | 生产建筑工程机械、起重机械、通用设  |
| 6  | 昆山三一机械有限公司                   | 控股子公司     | 江苏  | 机械制造      | 300 万美元    | 备、机电设备，并销售自产产品     |
| 7  | 湖州三一矿机有限公司                   | 全资子公司     | 浙江  | 机械制造      | 3,180 万元   | 采矿机械的研发、生产、销售      |
| 8  | 浙江三一装备有限公司                   | 控股子公司之子公司 | 浙江  | 机械制造      | 13,180 万元  | 工程机械的研发、生产和销售      |
|    |                              |           |     |           |            | 机械设备（除特种设备）、电子产品的研 |
|    |                              |           |     |           |            | 制、开发、制造、加工、批发、零售，从 |
|    |                              |           |     |           |            | 事货物及技术的进出口业务，机械设备  |
| 9  | 上海三一重机有限公司                   | 控股子公司之子公司 | 上海  | 机械制造      | 8,318 万元   | （除特种设备）租赁          |
| 10 | 三一国际发展有限公司                   | 全资子公司     | 香港  | 机械设备销售、投资 | 6,000 万美元  | 机械设备销售，维修、投资       |
|    |                              |           |     |           |            | 销售和租赁业务，土地平整，打桩和回填 |
| 11 | 三一重工卡塔尔有限公司                  | 全资子公司     | 卡塔尔 | 机械租赁      | 2500 万卡币   | 工程建筑               |
|    |                              |           |     |           | 152,323 万卢 | 工程机械生产、租赁、组装、进出口、销 |
| 12 | 印度三一私人有限公司                   | 控股子公司之子公司 | 印度  | 机械制造、租赁   | 比          | 售等                 |
| 13 | SANY AMERICA INC             | 控股子公司之子公司 | 美国  | 机械制造、租赁   | 1900 万美元   | 按注册地法律确定           |
|    |                              |           |     |           | 177.2 万    | 工程机械生产、租赁、组装、进出口、销 |
| 14 | 三一南美有限公司                     | 全资子公司     | 巴西  | 机械销售      | 雷亚尔币       | 售等                 |
| 15 | SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD | 控股子公司之子公司 | 新加坡 | 机械销售      | 3,940 万新币  | 工程机械的销售及维修         |

|    |                      |           |     |         |           |                                              |
|----|----------------------|-----------|-----|---------|-----------|----------------------------------------------|
|    |                      |           |     |         |           | 工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易                     |
| 16 | SANY BELGIUM HOLDING | 控股子公司之子公司 | 比利时 | 机械销售、投资 | 30 万欧元    | 工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易                     |
| 17 | SANY GERMANY GMBH    | 控股子公司之子公司 | 德国  | 机械制造销售  | 30 万欧元    | 工业自动化控制系统装置、电力电子元器件、通信传输设备、电子计算机整机的制造、应用软件服务 |
| 18 | 湖南三一智能控制设备有限公司       | 全资子公司     | 湖南  | 机械配件制造  | 3,000 万元  | 路面机械、通用设备、机电设备及配件的研发、生产、销售                   |
| 19 | 常德市三一机械有限公司          | 控股子公司     | 湖南  | 机械制造    | 10,000 万元 | 工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易                     |
| 20 | 三一日本株式会社             | 控股子公司之子公司 | 日本  | 机械销售    | 8900 万日元  |                                              |

## 通过设立或投资等方式取得的重要子公司（续）

| 序号 | 子公司全称                         | 实质上构成对子公司净投   |          |        |        |
|----|-------------------------------|---------------|----------|--------|--------|
|    |                               | 期末实际投资金额      | 资的其他项目余额 | 持股比例%  | 表决权比例% |
| 1  | 湖南三一泵送机械有限公司                  | 8,200 万元      | 0.00     | 95.35  | 95.35  |
| 2  | 湖南三一路面机械有限公司                  | 3,180 万元      | 0.00     | 74.30  | 74.30  |
| 3  | 湖南中成机械有限公司                    | 222.6 万元      | 0.00     | 52.01  | 70.00  |
| 4  | 娄底市中兴液压件有限公司                  | 8,250 万元      | 0.00     | 75.00  | 75.00  |
| 5  | 上海三一科技有限公司                    | 13,180 万元     | 0.00     | 98.14  | 98.14  |
| 6  | 昆山三一机械有限公司                    | 1,791 万元      | 0.00     | 75.00  | 75.00  |
| 7  | 湖州三一矿机有限公司                    | 3,180 万元      | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 8  | 浙江三一装备有限公司                    | 13,180 万元     | 0.00     | 98.14  | 98.14  |
| 9  | 上海三一重机有限公司                    | 8,318 万元      | 0.00     | 98.14  | 98.14  |
| 10 | 三一国际发展有限公司                    | 6,000 万美元     | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 11 | 三一重工卡塔尔有限公司                   | 3,497.6 万卡币   | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 12 | 印度三一私人有限公司                    | 156,148 万卢比   | 0.00     | 99.99  | 99.99  |
| 13 | SANY AMERICA INC              | 18,999,908 美元 | 0.00     | 99.47  | 100.00 |
| 14 | 三一南美有限公司                      | 177.2 万雷亚尔    | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 15 | SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD | 3,940 万新币     | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 16 | SANY BELGIUM HOLDING          | 29.7 万欧元      | 0.00     | 99.00  | 99.00  |
| 17 | SANY GERMANY GMBH             | 29.7 万欧元      | 0.00     | 99.00  | 100.00 |
| 18 | 湖南三一智能控制设备有限公司                | 3,000 万元      | 0.00     | 100.00 | 100.00 |
| 19 | 常德市三一机械有限公司                   | 3,000 万元      | 0.00     | 87.43  | 87.43  |
| 20 | 三一日本株式会社                      | 8,917.82 万日元  | 0.00     | 100.00 | 100.00 |

## 通过设立或投资等方式取得的重要子公司（续）

| 序号 | 子公司全称                          | 是否合并报表 | 少数股东权益         | 少数股东权益中 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分 |
|----|--------------------------------|--------|----------------|---------|---------------------|
|    |                                |        |                | 用于冲减少数股 | 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初 |
|    |                                |        |                | 东损益的金额  | 所有者权益中所享有份额后的余额     |
| 1  | 湖南三一泵送机械有限公司                   | 是      | 68,741,900.36  | 0.00    | 0.00                |
| 2  | 湖南三一路面机械有限公司                   | 是      | 304,648,571.91 | 0.00    | 0.00                |
| 3  | 湖南中成机械有限公司                     | 是      | 99,850,674.52  | 0.00    | 0.00                |
| 4  | 娄底市中兴液压件有限公司                   | 是      | 109,974,525.94 | 0.00    | 0.00                |
| 5  | 上海三一科技有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 6  | 昆山三一机械有限公司                     | 是      | 317,720,085.49 | 0.00    | 0.00                |
| 7  | 湖州三一矿机有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 8  | 浙江三一装备有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 9  | 上海三一重机有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 10 | 三一国际发展有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 11 | 三一重工卡塔尔有限公司                    | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 12 | 印度三一私人有限公司                     | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 13 | SANY AMERICA INC               | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 14 | 三一南美有限公司                       | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 15 | SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD. | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 16 | SANY BELGIUM HOLDING           | 是      | -1,085,995.58  | 0.00    | 0.00                |
| 17 | SANY GERMANY GMBH              | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 18 | 湖南三一智能控制设备有限公司                 | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |
| 19 | 常德市三一机械有限公司                    | 是      | 3,723,482.33   | 0.00    | 0.00                |
| 20 | 三一日本株式会社                       | 是      | 0.00           | 0.00    | 0.00                |

(二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

(三) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本     | 经营范围           |
|--------------|-------|-----|--------|----------|----------------|
| 娄底市中源新材料有限公司 | 控股子公司 | 娄底  | 机械配件制造 | 3,180 万元 | 铸件、锻件、结构件生产及销售 |



|             |       |       |      |           |                            |
|-------------|-------|-------|------|-----------|----------------------------|
| 北京市三一重机有限公司 | 全资子公司 | 北京    | 机械制造 | 16,436 万元 | 制造工程机械；货物进出口               |
| 三一重机投资有限公司  | 全资子公司 | 英属维尔京 | 机械制造 | 5 万美元     | 挖掘机械的研发、生产、销售              |
| 三一汽车制造有限公司  | 全资子公司 | 长沙    | 机械制造 | 32,880 万元 | 汽车起重机械的研发、生产、销售            |
| 湖南汽车制造有限公司  | 全资子公司 | 邵阳    | 机械制造 | 8,400 万元  | 汽车、汽车底盘、农用车、汽车及农用车零配件制造与销售 |

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

| 子公司名称        | 期末实际投资金额       | 实质上构成对子          |        |        |
|--------------|----------------|------------------|--------|--------|
|              |                | 公司净投资的其<br>他项目余额 | 持股比例%  | 表决权比例% |
| 娄底市中源新材料有限公司 | 2,570.63 万元    |                  | 74.94  | 74.94  |
| 北京市三一重机有限公司  | 80,000 万元      |                  | 100.00 | 100.00 |
| 三一重机投资有限公司   | 198,000 万元     |                  | 100.00 | 100.00 |
| 三一汽车制造有限公司   | 205,880 万元     |                  | 100.00 | 100.00 |
| 湖南汽车制造有限公司   | 22,136.0001 万元 |                  | 100.00 | 100.00 |

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

| 子公司名称        | 是否<br>合并报表 | 少数股东权益         | 从母公司所有者权益冲减子公司少数<br>股东权益中用于<br>少数股东分担的本期亏损超过少数股<br>东在该子公司期初所有者权益中所<br>享有份额后的余额 |      |
|--------------|------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|------|
|              |            |                | 冲减少数股东损益的<br>金额                                                                |      |
| 娄底市中源新材料有限公司 | 是          | 110,437,937.03 | 0.00                                                                           | 0.00 |
| 北京市三一重机有限公司  | 是          | 0.00           | 0.00                                                                           | 0.00 |
| 三一重机投资有限公司   | 是          | 0.00           | 0.00                                                                           | 0.00 |
| 三一汽车制造有限公司   | 是          | 4,578,210.37   | 0.00                                                                           |      |
| 湖南汽车制造有限公司   | 是          | 0.00           | 0.00                                                                           | 0.00 |

注：三一汽车制造有限公司的少数股东权益系其子公司三一工业职业技术学院的少数股东享受的权益。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 分项目列示

| 项 目  | 2010. 6. 30          |         |                             | 2009. 12. 31         |         |                             |
|------|----------------------|---------|-----------------------------|----------------------|---------|-----------------------------|
|      | 原币                   | 汇率      | 本位币                         | 原币                   | 汇率      | 本位币                         |
| 库存现金 |                      |         |                             |                      |         |                             |
| 人民币  | 2, 450, 593. 52      | 1. 0000 | 2, 450, 593. 52             | 1, 898, 625. 92      | 1. 0000 | 1, 898, 625. 92             |
| 港币   | 179, 583. 90         | 0. 8724 | 156, 668. 99                | 184, 524. 67         | 0. 8805 | 162, 473. 97                |
| 美元   | 76, 878. 10          | 6. 7909 | 522, 071. 49                | 73, 118. 30          | 6. 8282 | 499, 266. 38                |
| 欧元   | 200, 088. 90         | 8. 2710 | 1, 654, 935. 29             | 63, 602. 35          | 9. 7971 | 623, 118. 58                |
| 其他币种 |                      |         | 416, 486. 83                |                      |         | 267, 062. 94                |
| 小 计  |                      |         | <u>5, 200, 756. 12</u>      |                      |         | <u>3, 450, 547. 79</u>      |
| 银行存款 |                      |         |                             |                      |         |                             |
| 人民币  | 2, 112, 185, 702. 57 | 1. 0000 | 2, 112, 185, 702. 57        | 2, 796, 559, 297. 63 | 1. 0000 | 2, 796, 559, 297. 63        |
| 港币   | 1, 300, 739. 43      | 0. 8724 | 1, 134, 765. 08             | 3, 174, 903. 79      | 0. 8805 | 2, 795, 502. 79             |
| 美元   | 83, 330, 022. 25     | 6. 7909 | 565, 885, 848. 10           | 31, 370, 347. 57     | 6. 8282 | 214, 203, 007. 28           |
| 欧元   | 14, 738, 050. 20     | 8. 2710 | 121, 898, 413. 20           | 10, 167, 433. 25     | 9. 7971 | 99, 611, 360. 29            |
| 其他币种 |                      |         | 116, 511, 393. 03           |                      |         | 93, 699, 308. 73            |
| 小 计  |                      |         | <u>2, 917, 616, 121. 98</u> |                      |         | <u>3, 206, 868, 476. 72</u> |
| 其他货币 |                      |         |                             |                      |         |                             |
| 资金   |                      |         |                             |                      |         |                             |
| 人民币  | 2, 049, 627, 160. 04 | 1. 0000 | 2, 049, 627, 160. 04        | 1, 029, 435, 128. 59 | 1. 0000 | 1, 029, 435, 128. 59        |
| 港币   | 1, 060, 000. 00      | 0. 8724 | 924, 744. 00                |                      |         |                             |
| 美元   | 833, 000. 00         | 6. 7909 | 5, 656, 819. 70             |                      |         |                             |
| 小 计  |                      |         | <u>2, 056, 208, 723. 74</u> |                      |         | <u>1, 029, 435, 128. 59</u> |
| 合 计  |                      |         | <u>4, 979, 025, 601. 84</u> |                      |         | <u>4, 239, 754, 153. 10</u> |

(2) 银行存款中含定期存款 70, 000, 000. 00 元，不存在质押等权利受限情况；

(3) 其他货币资金主要系按揭保证金、银行承兑汇票保证金和保函保证金等。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 分项目列示

| 项 目          | 2010. 6. 30     |                  | 2009. 12. 31    |                 |
|--------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|              | 初始成本            | 公允价值             | 初始成本            | 公允价值            |
| 交易性权益工具投资    | 4, 022, 462. 00 | 2, 386, 944. 00  | 4, 125, 137. 00 | 2, 489, 619. 00 |
| 远期外汇合约汇率变动收益 | 0. 00           | 17, 192, 068. 04 | 0. 00           | 194, 954. 69    |
| 合 计          | 4, 022, 462. 00 | 19, 579, 012. 04 | 4, 125, 137. 00 | 2, 684, 573. 69 |

(2) 本公司于资产负债表日按照银行提供的预期远期汇率牌价计算远期合约产生的收益，确认为交易性金融资产。

## 3. 应收票据

### (1) 分项目列示

| 票据类型   | 2010. 6. 30       | 2009. 12. 31      |
|--------|-------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 428, 465, 144. 14 | 259, 804, 880. 05 |
| 商业承兑汇票 | 0. 00             | 0. 00             |
| 合 计    | 428, 465, 144. 14 | 259, 804, 880. 05 |

(2) 本项目不存在质押等权利受限情况；

(3) 本项目期末余额较期初余额增长 64. 92%，主要系本期销售规模增长，票据结算量增加；

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 4. 应收账款

### (1) 应收账款构成

#### 2010. 6. 30

| 类 别                        | 账面余额                 | 比例%     | 坏账准备              | 账面价值                 |
|----------------------------|----------------------|---------|-------------------|----------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 0. 00                | 0. 00   | 0. 00             | 0. 00                |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 235, 279, 310. 74    | 2. 71   | 119, 384, 021. 03 | 115, 895, 289. 71    |
| 其他不重大应收款项                  | 8, 438, 980, 226. 13 | 97. 29  | 436, 613, 949. 24 | 8, 002, 366, 276. 89 |
| 合 计                        | 8, 674, 259, 536. 87 | 100. 00 | 555, 997, 970. 27 | 8, 118, 261, 566. 60 |

#### 2009. 12. 31

| 类 别                        | 账面余额                 | 比例%     | 坏账准备              | 账面价值                 |
|----------------------------|----------------------|---------|-------------------|----------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 0. 00                | 0. 00   | 0. 00             | 0. 00                |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 174, 348, 212. 46    | 3. 65   | 88, 943, 471. 90  | 85, 404, 740. 56     |
| 其他不重大应收款项                  | 4, 602, 861, 215. 04 | 96. 35  | 239, 820, 958. 66 | 4, 363, 040, 256. 38 |
| 合 计                        | 4, 777, 209, 427. 50 | 100. 00 | 328, 764, 430. 56 | 4, 448, 444, 996. 94 |

## (2) 账龄分析

## 2010. 6. 30

| 账 龄        | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 未到合同收款日应收款 | 2, 135, 219, 855. 97        | 24. 62         | 42, 707, 969. 12         | 2, 092, 511, 886. 85        |
| 1 年以内      | 5, 346, 326, 475. 41        | 61. 63         | 262, 342, 865. 11        | 5, 083, 983, 610. 30        |
| 1-2 年      | 647, 968, 539. 73           | 7. 47          | 67, 604, 297. 32         | 580, 364, 242. 41           |
| 2-3 年      | 309, 465, 355. 02           | 3. 57          | 63, 958, 817. 69         | 245, 506, 537. 33           |
| 3 年以上      | <u>235, 279, 310. 74</u>    | <u>2. 71</u>   | <u>119, 384, 021. 03</u> | <u>115, 895, 289. 71</u>    |
| 合 计        | <u>8, 674, 259, 536. 87</u> | <u>100. 00</u> | <u>555, 997, 970. 27</u> | <u>8, 118, 261, 566. 60</u> |

## 2009. 12. 31

| 账 龄        | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 未到合同收款日应收款 | 1, 412, 648, 056. 55        | 29. 57         | 28, 252, 961. 15         | 1, 384, 395, 095. 40        |
| 1 年以内      | 2, 479, 885, 568. 57        | 51. 91         | 110, 870, 306. 35        | 2, 369, 015, 262. 22        |
| 1-2 年      | 465, 788, 973. 55           | 9. 75          | 51, 589, 403. 44         | 414, 199, 570. 11           |
| 2-3 年      | 244, 538, 616. 37           | 5. 12          | 49, 108, 287. 72         | 195, 430, 328. 65           |
| 3 年以上      | <u>174, 348, 212. 46</u>    | <u>3. 65</u>   | <u>88, 943, 471. 90</u>  | <u>85, 404, 740. 56</u>     |
| 合 计        | <u>4, 777, 209, 427. 50</u> | <u>100. 00</u> | <u>328, 764, 430. 56</u> | <u>4, 448, 444, 996. 94</u> |

①截至 2010 年 6 月 30 日止，应收客户逾期按揭款及回购款为 567, 783, 252. 24 元，其中 1 年以内 54, 744, 383. 39 元，1-2 年 201, 958, 192. 40 元，2-3 年 205, 809, 679. 27 元，3 年以上 105, 270, 997. 18 元，已按销售的时点确认账龄并计提坏账准备；

②截至 2010 年 6 月 30 日止，对以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务形成的应收账款 167, 492, 591. 14 元，该项应收账款未计提坏账准备；

③ 本公司采用分期收款方式的销售实质上不具有融资性质，因此将分期收款方式下形成的未到合同或协议约定收款日的应收款项归类为未到合同收款日应收款，按期末余额的 2%计提坏账准备；

④期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款 9, 190, 296. 17 元全额计提坏账准备，其中 1-2 年以内 3, 119, 381. 50 元，2-3 年 2, 582, 183. 36 元，3 年以上 3, 488, 731. 31 元；

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 前五名的客户欠款金额合计为 819,380,910.02 元, 占应收账款总额的 9.45%;

(4) 本公司将单个客户欠款余额占应收账款余额 5%及以上的列示为单项金额重大的应收款项;

(5) 本公司将账龄在 3 年以上且不重大的客户欠款列示为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项;

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款见附注八、6;

(7) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收关联方账款情况详见附注八、6;

(8) 本项目期末余额较期初余额增长 81.58%, 主要原因系销售增长。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2010. 6. 30             | 比例%           | 2009. 12. 31          | 比例%           |
|-------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,182,286,731.37        | 99.55         | 772,619,907.06        | 98.14         |
| 1-2 年 | 3,308,780.59            | 0.28          | 12,597,148.98         | 1.60          |
| 2-3 年 | 2,040,768.43            | 0.17          | 2,052,774.93          | 0.26          |
| 合 计   | <u>1,187,636,280.39</u> | <u>100.00</u> | <u>787,269,830.97</u> | <u>100.00</u> |

(2) 账龄超过 1 年的预付款项主要为未结算尾款;

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 前五名的供应商欠款金额合计为 517,791,922.11 元, 占预付账款总额的 43.60%;

(5) 本项目期末较期初增长 50.86%, 主要原因系业务规模扩大, 预付材料款增加。

### (6) 待摊费用明细

| 项 目   | 2009. 12. 31         | 本期增加                 | 本期减少                 | 2010. 6. 30          |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 广告宣传费 | 9,670,037.77         | 22,709,176.00        | 19,379,433.03        | 12,999,780.74        |
| 房屋租金  | 3,729,526.10         | 752,252.16           | 1,354,251.38         | 3,127,526.88         |
| 其他    | 3,073,053.28         | 15,823,673.56        | 12,640,690.84        | 6,256,036.00         |
| 合 计   | <u>16,472,617.15</u> | <u>39,285,101.72</u> | <u>33,374,375.25</u> | <u>22,383,343.62</u> |

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款构成

#### 2010. 6. 30

| 类 别                        | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 账面价值                  |
|----------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 0.00                  | 0.00          | 0.00                 | 0.00                  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 19,624,436.55         | 4.40          | 15,248,314.20        | 4,376,122.35          |
| 其他不重大应收款项                  | <u>426,356,517.06</u> | <u>95.60</u>  | <u>38,969,605.96</u> | <u>387,386,911.10</u> |
| 合 计                        | <u>445,980,953.61</u> | <u>100.00</u> | <u>54,217,920.16</u> | <u>391,763,033.45</u> |

#### 2009. 12. 31

| 类 别                        | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 账面价值                  |
|----------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 496,356,193.76        | 62.84         | 24,817,809.69        | 471,538,384.07        |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 11,228,496.73         | 1.42          | 10,709,967.49        | 518,529.24            |
| 其他不重大应收款项                  | <u>282,358,767.32</u> | <u>35.74</u>  | <u>27,703,315.00</u> | <u>254,655,452.32</u> |
| 合 计                        | <u>789,943,457.81</u> | <u>100.00</u> | <u>63,231,092.18</u> | <u>726,712,365.63</u> |

### (2) 账龄分析

#### 2010. 6. 30

| 账 龄   | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 账面价值                  |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 306,638,870.94        | 68.76         | 16,365,708.96        | 290,273,161.98        |
| 1-2 年 | 45,447,572.41         | 10.19         | 7,052,689.55         | 38,394,882.86         |
| 2-3 年 | 74,270,073.71         | 16.65         | 15,551,207.45        | 58,718,866.26         |
| 3 年以上 | <u>19,624,436.55</u>  | <u>4.40</u>   | <u>15,248,314.20</u> | <u>4,376,122.35</u>   |
| 合 计   | <u>445,980,953.61</u> | <u>100.00</u> | <u>54,217,920.16</u> | <u>391,763,033.45</u> |

#### 2009. 12. 31

| 账 龄   | 账面余额                  | 比例%           | 坏账准备                 | 账面价值                  |
|-------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 681,295,688.41        | 86.25         | 34,064,784.42        | 647,230,903.99        |
| 1-2 年 | 74,628,445.29         | 9.45          | 11,913,510.64        | 62,714,934.65         |
| 2-3 年 | 22,790,827.38         | 2.88          | 6,542,829.63         | 16,247,997.75         |
| 3 年以上 | <u>11,228,496.73</u>  | <u>1.42</u>   | <u>10,709,967.49</u> | <u>518,529.24</u>     |
| 合 计   | <u>789,943,457.81</u> | <u>100.00</u> | <u>63,231,092.18</u> | <u>726,712,365.63</u> |

(3) 本公司将单个债务人欠款余额占其他应收款余额 10%及以上的列示为单项金额重大的应收款项；

(4) 本公司将账龄在 3 年以上且不重大的欠款列示为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项；

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日止，应收关联方账款情况详见附注八、6。

## 7. 存货

(1) 按存货类别列示

| 项 目  | 2010. 6. 30             |                      |                         | 2009. 12. 31            |                      |                         |
|------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|      | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    | 账面余额                    | 跌价准备                 | 账面价值                    |
| 原材料  | 1,766,581,423.07        | 24,094,346.50        | 1,742,487,076.57        | 1,521,145,093.24        | 25,138,534.87        | 1,496,006,558.37        |
| 在产品  | 1,595,498,825.96        | 3,097,896.79         | 1,592,400,929.17        | 1,006,684,144.90        | 1,418,324.59         | 1,005,265,820.31        |
| 库存商品 | 1,309,424,541.80        | 17,127,598.36        | 1,292,296,943.44        | 1,378,840,902.25        | 13,953,110.31        | 1,364,887,791.94        |
| 发出商品 | 296,439,424.74          | 1,763,807.84         | 294,675,616.90          | 120,052,936.54          | 921,013.83           | 119,131,922.71          |
| 其他   | 5,452,956.80            | 539,426.28           | 4,913,530.52            | 8,164,935.38            | 539,426.28           | 7,625,509.10            |
| 合 计  | <u>4,973,397,172.37</u> | <u>46,623,075.77</u> | <u>4,926,774,096.60</u> | <u>4,034,888,012.31</u> | <u>41,970,409.88</u> | <u>3,992,917,602.43</u> |

(2) 跌价准备

| 项 目  | 2009. 12. 31         | 本期增加                 | 本期转回        | 本期转出                 | 2010. 6. 30          |
|------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 原材料  | 25,138,534.87        | 9,352,969.60         | 0.00        | 10,397,157.97        | 24,094,346.50        |
| 在产品  | 1,418,324.59         | 1,679,572.20         | 0.00        | 0.00                 | 3,097,896.79         |
| 库存商品 | 13,953,110.31        | 3,174,488.05         | 0.00        | 0.00                 | 17,127,598.36        |
| 发出商品 | 921,013.83           | 842,794.01           | 0.00        | 0.00                 | 1,763,807.84         |
| 其他   | 539,426.28           | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 539,426.28           |
| 合 计  | <u>41,970,409.88</u> | <u>15,049,823.86</u> | <u>0.00</u> | <u>10,397,157.97</u> | <u>46,623,075.77</u> |

## 8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目   | 2010. 6. 30           |                     |                       | 2009. 12. 31          |                     |                       |
|-------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|       | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 成本法核算 | 176,944,142.73        | 8,680,018.73        | 168,264,124.00        | 168,519,168.74        | 8,680,018.73        | 159,839,150.01        |
| 权益法核算 | 46,155,764.70         | 0.00                | 46,155,764.70         | 69,517,170.24         | 0.00                | 69,517,170.24         |
| 合 计   | <u>223,099,907.43</u> | <u>8,680,018.73</u> | <u>214,419,888.70</u> | <u>238,036,338.98</u> | <u>8,680,018.73</u> | <u>229,356,320.25</u> |

## (2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称         | 初始金额           | 2009.12.31            | 本期增加                | 本期减少        | 2010.6.30             | 持股比例% | 现金红利        |
|-----------------|----------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|-------|-------------|
| 青海路桥建设股份有限公司    | 5,810,818.73   | 5,810,818.73          | 0.00                | 0.00        | 5,810,818.73          | 4.01  | 0.00        |
| 长沙银行股份有限公司      | 20,000,000.00  | 20,000,000.00         | 0.00                | 0.00        | 20,000,000.00         | 1.95  | 0.00        |
| 岳阳市商业银行股份有限公司   | 122,050,000.00 | 122,050,000.00        | 0.00                | 0.00        | 122,050,000.00        | 18.00 | 0.00        |
| 湖南三一客车有限公司      | 2,869,200.00   | 2,869,200.00          | 0.00                | 0.00        | 2,869,200.00          | 8.47  | 0.00        |
| 陕西悦大商贸有限公司      | 405,880.00     | 405,880.00            | 0.00                | 0.00        | 405,880.00            | 15.00 | 0.00        |
| 合肥湘元工程机械有限公司    | 1,809,500.00   | 1,809,500.00          | 0.00                | 0.00        | 1,809,500.00          | 10.00 | 0.00        |
| 四川盛和机械设备有限公司    | 600,000.00     | 600,000.00            | 0.00                | 0.00        | 600,000.00            | 12.00 | 0.00        |
| 重庆国杰工程机械有限公司    | 356,670.00     | 356,670.00            | 0.00                | 0.00        | 356,670.00            | 10.00 | 0.00        |
| 南京力好工程机械公司      | 885,800.00     | 885,800.00            | 0.00                | 0.00        | 885,800.00            | 11.20 | 0.00        |
| 贵州通程兄弟工程机械有限公司  | 500,000.00     | 500,000.00            | 0.00                | 0.00        | 500,000.00            | 10.00 | 0.00        |
| 包头市弘达工程机械有限公司   | 1,000,000.00   | 1,000,000.00          | 0.00                | 0.00        | 1,000,000.00          | 10.00 | 0.00        |
| 连云港福泰机械有限公司     | 831,600.00     | 831,600.00            | 0.00                | 0.00        | 831,600.00            | 15.00 | 0.00        |
| 湖南中旺工程机械有限公司    | 1,197,000.00   | 1,197,000.00          | 0.00                | 0.00        | 1,197,000.00          | 10.00 | 0.00        |
| 广西山宁工程机械有限公司    | 1,602,100.00   | 1,602,100.00          | 0.00                | 0.00        | 1,602,100.00          | 15.00 | 0.00        |
| 郑州湘元三一工程机械有限公司  | 500,000.00     | 500,000.00            | 0.00                | 0.00        | 500,000.00            | 10.00 | 0.00        |
| 被投资单位名称         | 初始金额           | 2009.12.31            | 本期增加                | 本期减少        | 2010.6.30             | 持股比例% | 现金红利        |
| 烟台开发区宏通机械有限公司   | 612,200.00     | 612,200.00            | 0.00                | 0.00        | 612,200.00            | 12.00 | 0.00        |
| 辽宁柳工机械挖掘机销售有限公司 | 1,000,000.00   | 1,000,000.00          | 0.00                | 0.00        | 1,000,000.00          | 10.00 | 0.00        |
| 临沂亚华工程机械有限公司    | 1,577,200.00   | 1,577,200.00          | 0.00                | 0.00        | 1,577,200.00          | 15.00 | 0.00        |
| 山西三龙工程机械有限公司    | 1,309,500.00   | 1,309,500.00          | 0.00                | 0.00        | 1,309,500.00          | 15.00 | 0.00        |
| 无锡永佳利工程机械有限公司   | 1,580,700.00   | 1,580,700.00          | 0.00                | 0.00        | 1,580,700.00          | 15.00 | 0.00        |
| 云南睿德工贸有限公司      | 1,500,000.00   | 1,500,000.00          | 0.00                | 0.00        | 1,500,000.00          | 15.00 | 0.00        |
| 三一苏丹混凝土租赁有限公司   | 0.00           | 0.00                  | 7,924,974.00        | 0.00        | 7,924,974.00          | 30.00 | 0.00        |
| 北京建国者工程机械有限公司   | 521,000.00     | 521,000.00            | 0.00                | 0.00        | 521,000.00            | 10.00 | 0.00        |
| 石家庄建国者工程机械有限公司  | 500,000.00     | <u>0.00</u>           | <u>500,000.00</u>   | <u>0.00</u> | <u>500,000.00</u>     | 10.00 | <u>0.00</u> |
| 合 计             |                | <u>168,519,168.73</u> | <u>8,424,974.00</u> | <u>0.00</u> | <u>176,944,142.73</u> |       | <u>0.00</u> |

## (3) 权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称                           | 投资成本         | 2009.12.31          | 本期新增投资额 | 本期损益调整             | 本期减少 | 2010.6.30           | 持股比例% | 现金红利        |
|-----------------------------------|--------------|---------------------|---------|--------------------|------|---------------------|-------|-------------|
| ① 合营企业                            |              |                     |         |                    |      |                     |       |             |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 5,967,925.00 | 4,788,147.55        |         | -638,423.88        |      | 4,149,723.67        | 50.00 | 0.00        |
| 小 计                               |              | <u>4,788,147.55</u> |         | <u>-638,423.88</u> |      | <u>4,149,723.67</u> |       | <u>0.00</u> |



② 联营企业

|                  |               |                      |                      |                      |                      |                      |       |             |
|------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------|-------------|
| 北京城建远东建设投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 22,643,732.47        |                      | 1,242,203.25         |                      | 23,885,935.72        | 20.00 | 0.00        |
| 北京三一工程机械有限公司     | 4,500,000.00  | 7,348,812.72         |                      | 596,262.13           |                      | 7,945,074.85         | 45.00 | 0.00        |
| 湖北华中三一机械设备有限公司   | 4,500,000.00  | 6,716,500.19         |                      | -7,883,508.58        |                      | -1,167,008.39        | 45.00 | 0.00        |
| 陕西三一工程设备有限公司     | 2,700,000.00  | 731,723.40           |                      | -5,184,497.88        |                      | -4,452,774.48        | 45.00 | 0.00        |
| 安徽三一工程设备有限公司     | 4,500,000.00  | 2,851,361.31         |                      | -6,607,687.67        |                      | -3,756,326.36        | 45.00 | 0.00        |
| 河南三一工程机械有限公司     | 2,700,000.00  | 1,128,346.83         |                      | -4,618,352.82        |                      | -3,490,005.99        | 45.00 | 0.00        |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司  | 2,700,000.00  | 2,425,603.38         |                      | -2,594,271.15        |                      | -168,667.77          | 45.00 | 0.00        |
| 山东华东三一工程机械有限公司   | 4,500,000.00  | 3,560,014.40         |                      | -6,978,059.06        |                      | -3,418,044.66        | 45.00 | 0.00        |
| 上海三一工程机械有限公司     | 4,500,000.00  | 0.00                 | 4,500,000.00         | -220,778.06          |                      | 4,279,221.94         | 45.00 | 0.00        |
| 广西三一工程机械有限公司     | 3,600,000.00  | 0.00                 | 3,600,000.00         | 0.00                 |                      | 3,600,000.00         | 45.00 | 0.00        |
| 山西三一晋湘工程机械有限公司   | 4,500,000.00  | 0.00                 | 4,500,000.00         | 0.00                 |                      | 4,500,000.00         | 45.00 | 0.00        |
| 湖南三一工程机械有限公司     | 4,500,000.00  | 4,500,000.00         | 0.00                 | -1,241,753.40        | 0.00                 | 3,258,246.60         | 45.00 | 0.00        |
| 三一苏丹混凝土租赁有限公司    | 8,511,820.48  | 7,924,974.00         | 0.00                 | 0.00                 | 7,924,974.00         | 0.00                 | 0.00  | 0.00        |
| 湖南紫竹源房地产有限公司     | 6,360,000.00  | 4,312,223.99         | 0.00                 | 0.00                 | 4,312,223.99         | 0.00                 | 20.00 | 0.00        |
| 武汉九州龙工程机械有限公司    | 6,585,730.00  | 585,730.00           | 6,200,029.38         | 3,010,906.48         |                      | 9,796,665.86         | 40.00 | 0.00        |
| 宁夏三益机电设备有限公司     | 1,272,000.00  | 0.00                 | 1,272,000.00         | -78,276.29           |                      | 1,193,723.71         | 40.00 | 0.00        |
|                  |               |                      |                      |                      |                      |                      |       |             |
|                  |               |                      |                      |                      |                      |                      |       |             |
| 小 计              |               | <u>64,729,022.69</u> | <u>20,072,029.38</u> | <u>30,557,813.05</u> | <u>12,237,197.99</u> | <u>42,006,041.03</u> |       | <u>0.00</u> |
|                  |               |                      |                      |                      |                      |                      |       |             |
|                  |               |                      |                      |                      |                      |                      |       |             |
| 合 计              |               | <u>69,517,170.24</u> | <u>20,072,029.38</u> | <u>31,196,236.93</u> | <u>12,237,197.99</u> | <u>46,155,764.70</u> |       | <u>0.00</u> |

注：本公司拟出售三一苏丹混凝土租赁有限公司的股权，因此本期转为成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称      | 2009.12.31          | 本期计提        | 本期减少        | 2010.6.30           |
|--------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 青海路桥建设股份有限公司 | 5,810,818.73        | 0.00        | 0.00        | 5,810,818.73        |
| 湖南三一客车有限公司   | 2,869,200.00        | 0.00        | 0.00        | 2,869,200.00        |
| 合 计          | <u>8,680,018.73</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>8,680,018.73</u> |

9. 固定资产

(1) 分项目列示

| 项 目      | 2009.12.31       | 本期增加           | 本期减少          | 2010.6.30        |
|----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 固定资产原值：  |                  |                |               |                  |
| 房屋及建筑物   | 2,607,759,244.25 | 520,397,370.08 | 0.00          | 3,128,156,614.33 |
| 机器设备     | 1,468,401,270.46 | 294,049,235.44 | 8,085,861.48  | 1,754,364,644.42 |
| 运输设备     | 253,958,731.08   | 51,808,470.07  | 3,184,153.54  | 302,583,047.61   |
| 经营租赁租出设备 | 559,829,120.89   | 79,824,020.63  | 67,308,786.93 | 572,344,354.59   |

|           |                         |                         |                      |                         |
|-----------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 办公设备及其他   | 429,480,449.16          | 69,191,293.00           | 4,325,799.18         | 494,345,942.98          |
| 合计        | <u>5,319,428,815.84</u> | <u>1,015,270,389.22</u> | <u>82,904,601.13</u> | <u>6,251,794,603.93</u> |
| 累计折旧:     |                         |                         |                      |                         |
| 房屋及建筑物    | 314,669,311.27          | 64,889,789.50           | 0.00                 | 379,559,100.77          |
| 机器设备      | 339,240,351.29          | 76,714,112.86           | 1,005,514.54         | 414,948,949.61          |
| 运输设备      | 96,681,831.88           | 15,564,485.19           | 1,969,411.76         | 110,276,905.31          |
| 经营租赁租出设备  | 89,358,645.96           | 48,777,286.57           | 10,343,160.45        | 127,792,772.08          |
| 办公设备及其他   | <u>139,404,136.95</u>   | <u>24,874,824.11</u>    | <u>1,428,011.27</u>  | <u>162,850,949.79</u>   |
| 合计        | <u>979,354,277.35</u>   | <u>230,820,498.23</u>   | <u>14,746,098.02</u> | <u>1,195,428,677.56</u> |
| 固定资产净值:   |                         |                         |                      |                         |
| 房屋及建筑物    | 2,293,089,932.98        | 455,507,580.58          | 0.00                 | 2,748,597,513.56        |
| 机器设备      | 1,129,160,919.17        | 217,335,122.58          | 7,080,346.94         | 1,339,415,694.81        |
| 运输设备      | 157,276,899.20          | 36,243,984.88           | 1,214,741.78         | 192,306,142.30          |
| 经营租赁租出设备  | 470,470,474.93          | 31,046,734.06           | 56,965,626.48        | 444,551,582.51          |
| 办公设备及其他   | <u>290,076,312.21</u>   | <u>44,316,468.89</u>    | <u>2,897,787.91</u>  | <u>331,494,993.19</u>   |
| 合计        | <u>4,340,074,538.49</u> | <u>784,449,890.99</u>   | <u>68,158,503.11</u> | <u>5,056,365,926.37</u> |
| 固定资产减值准备: |                         |                         |                      |                         |
| 房屋及建筑物    | 2,917,081.78            | 0.00                    | 0.00                 | 2,917,081.78            |
| 机器设备      | 959,489.27              | 0.00                    | 0.00                 | 959,489.27              |
| 运输设备      | 2,484,811.96            | 0.00                    | 0.00                 | 2,484,811.96            |
| 经营租赁租出设备  | 0.00                    | 0.00                    | 0.00                 | 0.00                    |
| 办公设备及其他   | <u>65,964.97</u>        | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>          | <u>65,964.97</u>        |
| 合计        | <u>6,427,347.98</u>     | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>          | <u>6,427,347.98</u>     |
| 固定资产净额    | <u>4,333,647,190.51</u> |                         |                      | <u>5,049,938,578.39</u> |

(2) 本期增加固定资产原值 1,015,270,389.22 元, 其中: 在建工程完工转入 607,028,360.08 元; 本期减少固定资产原值 82,904,601.13 元, 主要系处置固定资产;

(3) 本项目中期末账面价值为 998,367,384.33 元的房屋及建筑物的产权证尚在办理之中。

## 10. 在建工程

### (1) 工程总额

| 工程名称 | 2010.6.30               |             |                         | 2009.12.31              |             |                         |
|------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
|      | 账面原值                    | 减值准备        | 净值                      | 账面原值                    | 减值准备        | 净值                      |
| 在建厂房 | 950,870,595.99          | 0.00        | 950,870,595.99          | 1,036,074,550.51        | 0.00        | 1,036,074,550.51        |
| 设备安装 | 463,873,842.78          | 0.00        | 463,873,842.78          | 225,116,641.40          | 0.00        | 225,116,641.40          |
| 其他   | <u>123,621,617.84</u>   | <u>0.00</u> | <u>123,621,617.84</u>   | <u>57,365,195.02</u>    | <u>0.00</u> | <u>57,365,195.02</u>    |
| 合计   | <u>1,538,366,056.61</u> | <u>0.00</u> | <u>1,538,366,056.61</u> | <u>1,318,556,386.93</u> | <u>0.00</u> | <u>1,318,556,386.93</u> |

(2) 主要工程项目明细

| 工程名称     | 2009.12.31              | 本期增加                  | 本期转入固定资               |             | 2010.6.30               |
|----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
|          |                         |                       | 产                     | 其他减少        |                         |
| 18 号厂房   | 115,691,557.24          | 14,835,475.32         | 0.00                  | 0.00        | 130,527,032.56          |
| 一区食堂及办公楼 | 100,955,786.26          | 48,205,765.99         | 149,161,552.25        | 0.00        | 0.00                    |
| 北京产业园    | 116,793,136.28          | 1,616,146.22          | 0.00                  | 0.00        | 118,409,282.50          |
| 上海川沙工业园  | 8,388,187.78            | 298,117.20            | 6,022,782.38          | 0.00        | 2,663,522.60            |
| 深圳工业园    | 16,532,927.24           | 1,876,800.00          | 0.00                  | 0.00        | 18,409,727.24           |
| 三一印度工业园  | 56,309,573.59           | 2,773,487.69          | 0.00                  | 0.00        | 59,083,061.28           |
| 美国三一工业园  | 82,927,118.38           | 9,163,009.07          | 0.00                  | 0.00        | 92,090,127.45           |
| 6S 店工程   | 146,456,339.31          | 47,086,360.55         | 0.00                  | 0.00        | 193,542,699.86          |
| 三一宁乡产业园  | 25,017,200.21           | 46,410,087.98         | 14,429,395.17         | 0.00        | 56,997,893.02           |
| 榔梨产业园工程  | 183,476,302.33          | 27,706,976.63         | 211,183,278.96        | 0.00        | 0.00                    |
| 工业城二期工程  | 87,525,396.90           | 71,092,924.17         | 0.00                  | 0.00        | 158,618,321.07          |
| 湖汽产业园    | 1,000.00                | 11,661,527.97         | 0.00                  | 0.00        | 11,662,527.97           |
| 昆山园区     | 96,000,024.99           | 79,266,852.77         | 66,400,477.32         | 0.00        | 108,866,400.44          |
| 设备安装工程   | 225,116,641.40          | 395,619,923.68        | 156,862,722.30        | 0.00        | 463,873,842.78          |
| 其他       | <u>57,365,195.02</u>    | <u>69,224,574.52</u>  | <u>2,968,151.70</u>   | <u>0.00</u> | <u>123,621,617.84</u>   |
| 合 计      | <u>1,318,556,386.93</u> | <u>826,838,029.76</u> | <u>607,028,360.08</u> | <u>0.00</u> | <u>1,538,366,056.61</u> |

工程项目 (续)

| 工程名称     | 期末余额中               |                | 工程投入占 |      |
|----------|---------------------|----------------|-------|------|
|          | 借款费用资本化金额           | 工程预算数          | 资金来源  | 预算比例 |
| 18 号厂房   | 2,144,660.34        | 225,201,700.00 | 借款/自筹 | 58%  |
| 一区食堂及办公楼 | 0.00                | 137,770,000.00 | 自筹    | 100% |
| 北京产业园    | 2,501,878.82        | —              | 借款/自筹 | —    |
| 三一印度工业园  | 0.00                | 403,545,200.00 | 自筹    | 31%  |
| 美国三一工业园  | 0.00                | 456,735,100.00 | 自筹    | 20%  |
| 6S 店工程   | 2,264,812.48        | —              | 借款/自筹 | —    |
| 湖汽产业园    | 0.00                | 23,760,000.00  | 自筹    | 49%  |
| 昆山园区     | <u>0.00</u>         | 594,000,000.00 | 自筹    | 21%  |
| 合 计      | <u>6,911,351.64</u> |                |       |      |

(3) 本项目期末比期初增长 16.67%，主要系为应对公司快速增长的需求，本期加大了基建的投资建设；

(4) 管理层经复核后认为本公司在建工程期末无需计提减值准备。

## 11. 工程物资

| 项 目  | 2009.12.31     | 本期增加           | 本期减少           | 2010.6.30      |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 工程物资 | 245,921,112.76 | 337,198,967.61 | 212,468,758.31 | 370,651,322.06 |
| 合 计  | 245,921,112.76 | 337,198,967.61 | 212,468,758.31 | 370,651,322.06 |

注：本项目期末比期初增长 50.72%，主要系在建工程的增加，工程物资相应增加。

## 12. 无形资产及累计摊销

(1) 分项目列示

| 项 目     | 2009.12.31       | 本期增加          | 本期减少       | 2010.6.30        |
|---------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 无形资产原价： |                  |               |            |                  |
| 土地使用权   | 1,210,650,125.30 | 77,527,607.63 | 0.00       | 1,288,177,732.93 |
| 软件      | 68,220,832.92    | 4,967,762.55  | 100,000.00 | 73,088,595.47    |
| 专利权     | 8,729,634.15     | 0.00          | 0.00       | 8,729,634.15     |
| 商标权     | 49,690.00        | 0.00          | 0.00       | 49,690.00        |
| 其他      | 24,383.30        | 0.00          | 0.00       | 24,383.30        |
| 合 计     | 1,287,674,665.67 | 82,495,370.18 | 100,000.00 | 1,370,070,035.85 |

| 项 目   | 2009.12.31    | 本期增加          | 本期减少      | 2010.6.30      |
|-------|---------------|---------------|-----------|----------------|
| 累计摊销： |               |               |           |                |
| 土地使用权 | 62,301,926.97 | 7,333,623.64  | 0.00      | 69,635,550.61  |
| 软件    | 34,550,763.45 | 6,484,180.82  | 26,945.95 | 41,007,998.32  |
| 专利权   | 0.00          | 872,963.48    | 0.00      | 872,963.48     |
| 商标权   | 39,752.00     | 4,969.00      | 0.00      | 44,721.00      |
| 其他    | 7,980.12      | 1,209.95      | 0.00      | 9,190.07       |
| 合 计   | 96,900,422.54 | 14,696,946.89 | 26,945.95 | 111,570,423.48 |

无形资产减值准备：

|       |      |      |      |      |
|-------|------|------|------|------|
| 土地使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 软件    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 专利权   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商标权   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

|     |             |             |             |             |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 其他  | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |
| 合 计 | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> |

无形资产账面价值:

|       |                         |                         |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 土地使用权 | 1,148,348,198.33        | 1,218,542,182.32        |
| 软件    | 33,670,069.47           | 32,080,597.15           |
| 专利权   | 8,729,634.15            | 7,856,670.67            |
| 商标权   | 9,938.00                | 4,969.00                |
| 其他    | <u>16,403.18</u>        | <u>15,193.23</u>        |
| 合 计   | <u>1,190,774,243.13</u> | <u>1,258,499,612.37</u> |

(2) 本项目中有期末账面价值 91,038,300.75 元的土地使用权产权证尚在办理之中;

(3) 管理层经复核后认为本公司无形资产期末可收回金额超过账面价值, 不需计提减值准备;

### 13. 资产减值准备

| 项 目          | 2009.12.31            | 本期增加                  | 转回          | 本期减少                 |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
|              |                       |                       |             | 转出/核销                | 2010.6.30             |
| 一、坏账损失       | 391,995,522.74        | 218,886,676.14        | 0.00        | 666,308.45           | 610,215,890.43        |
| 二、存货跌价损失     | 41,970,409.88         | 15,049,823.86         | 0.00        | 10,397,157.97        | 46,623,075.77         |
| 三、长期股权投资减值损失 | 8,680,018.73          | 0.00                  | 0.00        | 0.00                 | 8,680,018.73          |
| 四、固定资产减值损失   | <u>6,427,347.98</u>   | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u> | <u>0.00</u>          | <u>6,427,347.98</u>   |
| 合 计          | <u>449,073,299.33</u> | <u>233,936,500.00</u> | <u>0.00</u> | <u>11,063,466.42</u> | <u>671,946,332.91</u> |

注 1: 本项目本期增加的 233,936,500.00 元, 与利润表中的资产减值损失 233,803,926.08 元相差 132,573.92 元, 该差异系外币报表折算差异所致。

注 2: 本期经管理层批准核销已经全额计提坏账准备的应收账款 666,308.45 元。

### 14. 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别       | 2009.12.31           | 本期增加        | 本期减少                 | 2010.6.30   |
|--------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 一、用于担保的资产          |                      |             |                      |             |
| 1、用于质押的银行承兑汇票      | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 2、用于抵押的房屋及建筑物      | 22,115,964.15        | 0.00        | 22,115,964.15        | 0.00        |
| 3、用于抵押的在建工程        | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 4、用于抵押的土地使用权       | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 小 计                | <u>22,115,964.15</u> | <u>0.00</u> | <u>22,115,964.15</u> | <u>0.00</u> |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | 0.00                 | 0.00        | 0.00                 | 0.00        |
| 合 计                | <u>22,115,964.15</u> | <u>0.00</u> | <u>22,115,964.15</u> | <u>0.00</u> |

### 15. 递延所得税资产

| 项 目             | 2010. 6. 30           | 2009. 12. 31          |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、应收款项坏账准备      | 80,040,430.84         | 50,943,835.54         |
| 2、存货跌价准备        | 6,254,382.28          | 5,847,933.24          |
| 3、长期投资减值准备      | 1,187,234.81          | 1,187,234.81          |
| 4、固定资产减值准备      | 825,265.42            | 825,265.42            |
| 5、交易性金融负债公允价值变动 | 4,307,847.74          | 0.00                  |
| 6、未弥补亏损         | 10,351,518.12         | 17,210,898.88         |
| 7、递延收益的纳税时间性差异  | 8,152,906.25          | 836,916.66            |
| 8、暂时不能税前抵扣的预计费用 | 81,374,377.74         | 42,391,376.79         |
| 9、存货可抵减时间性差异    | <u>60,830,916.33</u>  | <u>174,576,977.93</u> |
| 合 计             | <u>253,324,879.53</u> | <u>293,820,439.27</u> |

### 16. 短期借款

(1) 按借款类别列示

| 类 别  | 2010. 6. 30             | 2009. 12. 31            |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 900,729,161.20          | 304,165,618.56          |
| 保证借款 | <u>3,082,191,316.12</u> | <u>1,394,916,422.66</u> |
| 合 计  | <u>3,982,920,477.32</u> | <u>1,699,082,041.22</u> |

(2) 本项目保证借款中的 1,818,291,994.12 元借款由本公司为子公司借款提供担保，另外的 1,263,899,322.00 元由三一集团有限公司为本公司提供担保；

(3) 本项目期末余额无逾期借款。

### 17. 交易性金融负债

| 项 目          | 2010. 6. 30          | 2009. 12. 31 |
|--------------|----------------------|--------------|
| 远期外汇合约汇率变动损失 | <u>28,718,984.90</u> | <u>0.00</u>  |
| 合 计          | <u>28,718,984.90</u> | <u>0.00</u>  |

注：本公司于资产负债表日按照银行提供的预期远期汇率牌价计算的交易损失，确认为交易性金融负债。

### 18. 应付票据

| 票据种类   | 2010. 6. 30             | 2009. 12. 31            |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>2,724,631,690.27</u> | <u>1,202,900,866.17</u> |
| 合 计    | <u>2,724,631,690.27</u> | <u>1,202,900,866.17</u> |

(1) 本项目期末比期初增长 1.27 倍，主要系本期业务规模扩大采购量增长；

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，本项目中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。款项情况详见附注八、6。

## 19. 应付账款

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 2010. 6. 30             | 比例%           | 2009. 12. 31            | 比例%           |
|-------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 1 年以内 | 3,781,500,024.29        | 98.76         | 2,293,517,788.73        | 97.86         |
| 1-2 年 | 28,401,728.38           | 0.74          | 39,415,630.18           | 1.68          |
| 2-3 年 | 16,077,644.96           | 0.42          | 7,757,929.59            | 0.33          |
| 3 年以上 | 2,887,610.75            | 0.08          | 3,077,307.68            | 0.13          |
| 合 计   | <u>3,828,867,008.38</u> | <u>100.00</u> | <u>2,343,768,656.18</u> | <u>100.00</u> |

(2) 本项目期末比期初增长 63.36%，主要系本期采购量增长；

(3) 本项目账龄在 1 年以上的欠款主要为未结算余款；

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，本项目中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况详见附注八、6。

## 20. 预收款项

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 2010. 6. 30             | 比例%           | 2009. 12. 31          | 比例%           |
|-------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 1,028,176,033.94        | 94.98         | 496,267,517.08        | 93.29         |
| 1-2 年 | 35,746,414.79           | 3.30          | 25,366,438.37         | 4.77          |
| 2-3 年 | 11,207,252.78           | 1.03          | 9,414,580.06          | 1.77          |
| 3 年以上 | 7,418,291.97            | 0.69          | 886,162.69            | 0.17          |
| 合 计   | <u>1,082,547,993.48</u> | <u>100.00</u> | <u>531,934,698.20</u> | <u>100.00</u> |

(2) 本项目账龄在 1 年以上预收款项主要系未结算余款；

(3) 本项目期末较期初增长 1.04 倍，主要系本期销售大幅增长；

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预收关联方款项见附注八、6。

## 21. 应付职工薪酬

| 项 目           | 2009. 12. 31  | 本期增加           | 本期支付           | 2010. 6. 30    |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 77,639,326.13 | 920,035,298.11 | 873,046,143.88 | 124,628,480.36 |
| 二、职工福利费       | 45,535.20     | 51,273,525.40  | 51,319,060.60  | 0.00           |
| 三、社会保险费       | 2,582,277.80  | 49,157,012.24  | 44,663,222.29  | 7,076,067.75   |

|                |                      |                         |                       |                       |
|----------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 其中：1. 医疗保险费    | 933,974.67           | 11,814,269.51           | 10,307,023.88         | 2,441,220.30          |
| 2. 基本养老保险费     | 1,157,535.94         | 33,005,030.94           | 30,937,153.31         | 3,225,413.57          |
| 3. 年金缴费        | 0.00                 | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 4. 失业保险费       | 302,685.20           | 2,348,586.59            | 1,988,998.06          | 662,273.73            |
| 5. 工伤保险费       | 177,228.47           | 1,656,040.44            | 1,126,336.92          | 706,931.99            |
| 6. 生育保险费       | 10,853.52            | 333,084.76              | 303,710.12            | 40,228.16             |
| 四、住房公积金        | 1,159,290.36         | 6,253,704.90            | 6,365,234.91          | 1,047,760.35          |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 5,425,377.57         | 14,947,888.77           | 13,521,755.47         | 6,851,510.87          |
| 六、非货币性福利       | 421,753.83           | 6,939,125.47            | 6,903,324.87          | 457,554.43            |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | 0.00                 | 0.00                    | 0.00                  | 0.00                  |
| 八、其他           | 0.00                 | 447,769.17              | 447,769.17            | 0.00                  |
| 其中：以现金结算的股份支付  | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>           |
| 合 计            | <u>87,273,560.89</u> | <u>1,049,054,324.06</u> | <u>996,266,511.19</u> | <u>140,061,373.76</u> |

注：本项目期末比期初增长 60.49%，主要系本期随着生产和销售规模的扩大，工资总额相应增加。

## 22. 应交税费

| 项 目   | <u>2010.6.30</u>      | <u>2009.12.31</u>     |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税   | 111,847,482.39        | 8,743,208.28          |
| 营业税   | 1,423,520.53          | 3,642,619.35          |
| 城建税   | 9,505,378.63          | 5,578,061.20          |
| 企业所得税 | 500,465,114.77        | 323,242,756.68        |
| 个人所得税 | 59,693,705.23         | 14,103,019.60         |
| 房产税   | 4,313,245.28          | 3,958,995.05          |
| 土地使用税 | 11,334,088.46         | 11,442,531.28         |
| 教育费附加 | 10,267,619.24         | 4,922,188.57          |
| 其他    | <u>4,364,667.97</u>   | <u>5,505,165.96</u>   |
| 合 计   | <u>713,214,822.50</u> | <u>381,138,545.97</u> |

## 23. 应付利息

| 项 目    | <u>2010.6.30</u>     | <u>2009.12.31</u>    |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行借款利息 | 4,834,994.48         | 5,920,240.32         |
| 债券利息   | <u>26,000,000.00</u> | <u>13,000,000.00</u> |
| 合 计    | <u>30,834,994.48</u> | <u>18,920,240.32</u> |



## 24. 应付股利

| 项 目          | 2010. 6. 30       | 2009. 12. 31      |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 中富（亚洲）机械有限公司 | 260, 569, 300. 00 | 0. 00             |
| 梁稳根等自然人      | 100, 000, 000. 00 | 100, 000, 000. 00 |
| 合 计          | 360, 569, 300. 00 | 100, 000, 000. 00 |

注：本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的 1 亿元股利系三一重机投资有限公司在被本公司收购之前向其前股东分配而尚未支付的股利。

## 25. 其他应付款

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2010. 6. 30          | 比例%     | 2009. 12. 31         | 比例%     |
|-------|----------------------|---------|----------------------|---------|
| 1 年以内 | 2, 018, 497, 184. 43 | 61. 05  | 2, 923, 362, 049. 98 | 90. 99  |
| 1-2 年 | 1, 118, 389, 886. 99 | 33. 83  | 154, 460, 980. 71    | 4. 81   |
| 2-3 年 | 34, 812, 562. 63     | 1. 05   | 16, 095, 155. 61     | 0. 50   |
| 3 年以上 | 134, 654, 236. 57    | 4. 07   | 118, 763, 349. 98    | 3. 70   |
| 合 计   | 3, 306, 353, 870. 62 | 100. 00 | 3, 212, 681, 536. 28 | 100. 00 |

### (2) 预提费用明细

| 项 目   | 2010. 6. 30       | 2009. 12. 31      | 欠款原因     |
|-------|-------------------|-------------------|----------|
| 水电费   | 8, 572, 996. 67   | 6, 492, 084. 23   | 按权责发生制计提 |
| 运输费   | 9, 309, 034. 35   | 8, 448, 681. 80   | 按权责发生制计提 |
| 业务推广费 | 481, 570, 959. 33 | 197, 113, 216. 73 | 按权责发生制计提 |
| 其他    | 42, 184, 968. 14  | 44, 356, 077. 24  | 按权责发生制计提 |
| 合 计   | 541, 637, 958. 49 | 256, 410, 060. 00 |          |

注：预提费用期末余额较期初增长 1.11 倍，主要系销售的增长，业务推广费增加。

### (3) 截至 2010 年 6 月 30 日大额明细如下

| 单位名称            | 金 额                  | 占总额比%  | 欠款时间        | 欠款性质         |
|-----------------|----------------------|--------|-------------|--------------|
| 三一集团有限公司        | 1, 349, 175, 912. 60 | 48. 80 | 1 年以内       | 股权收购款等/经营性往来 |
| 递延税金            | 315, 723, 539. 45    | 11. 42 | 1 年以内       | 未到期增值税       |
| 湖南中发资产管理有限公司    | 168, 262, 565. 91    | 6. 09  | 1 年以内/1-2 年 | 经营性往来        |
| 宁乡县新城开发建设投资有限公司 | 145, 060, 000. 00    | 5. 25  | 1 年以内       | 土地使用权款       |

|              |                         |              |       |        |
|--------------|-------------------------|--------------|-------|--------|
| 中国康富国际租赁有限公司 | 85,304,509.11           | 3.09         | 1 年以内 | 经营性往来  |
| 新利恒机械有限公司    | 42,624,127.92           | 1.54         | 3 年以上 | 非经营性往来 |
| 昆山中发资产管理有限公司 | <u>41,282,273.91</u>    | <u>1.49</u>  | 1 年以内 | 经营性往来  |
| 合 计          | <u>2,147,432,928.90</u> | <u>77.68</u> |       |        |

注：本项目递延税金系未到期的增值税。根据企业会计准则的规定，对于分期收款销售方式下的销售于满足条件时一次性确认收入；《增值税暂行条例》中规定，分期收款销售方式的纳税义务产生时点为合同约定的收款日。本公司将因企业会计准则与税法对于收入确认时点不一致形成的增值税归集于其他应付款核算。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止，欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方的款项详见附注八、6。

## 26. 一年内到期的非流动负债

### (1) 分项目列示

| 项 目        | <u>2010.6.30</u>      | <u>2009.12.31</u>     |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | <u>722,299,100.00</u> | <u>460,903,500.00</u> |
| 合 计        | <u>722,299,100.00</u> | <u>460,903,500.00</u> |

### (2) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款类别

| 项 目  | <u>2010.6.30</u>      | <u>2009.12.31</u>     |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 196,936,100.00        | 0.00                  |
| 保证借款 | <u>525,363,000.00</u> | <u>460,903,500.00</u> |
| 合 计  | <u>722,299,100.00</u> | <u>460,903,500.00</u> |

#### ② 一年内到期的长期借款明细

| 贷款单位       | 借款        |           | 币种  | <u>2010.6.30</u> |      | <u>2009.12.31</u> |               |
|------------|-----------|-----------|-----|------------------|------|-------------------|---------------|
|            | 起始日       | 终止日       |     | 外币金额             | 本币金额 | 外币金额              | 本币金额          |
| 交通银行定王台支行  | 2007-5-18 | 2010-5-16 | USD | 0.00             | 0.00 | 12,500,000.00     | 85,352,500.00 |
| 中国银行湖南省分行  | 2007-5-8  | 2010-5-8  | USD | 0.00             | 0.00 | 12,500,000.00     | 85,352,500.00 |
| 中国银行湖南省分行  | 2007-5-23 | 2010-5-22 | USD | 0.00             | 0.00 | 12,500,000.00     | 85,352,500.00 |
| 法国东方汇理厦门分行 | 2008-2-18 | 2010-2-4  | USD | 0.00             | 0.00 | 10,000,000.00     | 68,282,000.00 |

|             |           |           |     |               |                       |               |                       |
|-------------|-----------|-----------|-----|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 法国东方汇理厦门分行  | 2008-2-27 | 2010-2-15 | USD | 0.00          | 0.00                  | 10,000,000.00 | 68,282,000.00         |
| 法国东方汇理厦门分行  | 2008-2-28 | 2010-2-4  | USD | 0.00          | 0.00                  | 5,000,000.00  | 34,141,000.00         |
| 工商银行星沙支行    | 2007-5-30 | 2010-5-30 | USD | 0.00          | 0.00                  | 5,000,000.00  | 34,141,000.00         |
| 中国进出口银行湖南分行 | 2009-4-30 | 2011-4-30 | USD | 29,000,000.00 | 196,936,100.00        | 0.00          | 0.00                  |
| 法国兴业银行广州分行  | 2010-4-21 | 2011-4-28 | USD | 20,000,000.00 | 135,818,000.00        | 0.00          | 0.00                  |
| 中国银行北京沙河支行  | 2009-5-13 | 2011-5-12 | RMB | 0.00          | 50,000,000.00         | 0.00          | 0.00                  |
| 交通银行香港分行    | 2008-7-9  | 2011-5-18 | USD | 1,000,000.00  | 6,790,900.00          | 0.00          | 0.00                  |
| 交通银行香港分行    | 2008-7-30 | 2011-5-18 | USD | 10,000,000.00 | 67,909,000.00         | 0.00          | 0.00                  |
| 交通银行香港分行    | 2008-8-15 | 2011-5-18 | USD | 24,000,000.00 | 162,981,600.00        | 0.00          | 0.00                  |
| 交通银行香港分行    | 2008-8-27 | 2011-5-18 | USD | 11,000,000.00 | 74,699,900.00         | 0.00          | 0.00                  |
| 交通银行香港分行    | 2008-9-25 | 2011-5-18 | USD | 4,000,000.00  | <u>27,163,600.00</u>  | <u>0.00</u>   | <u>0.00</u>           |
| 合 计         |           |           |     |               | <u>722,299,100.00</u> |               | <u>460,903,500.00</u> |

注 1：本项目保证借款中的 389,545,000.00 元借款由本公司为子公司借款提供担保，另外的 135,818,000.00 元由三一集团有限公司为本公司提供担保；

注 2：本项目期末余额无逾期借款。

## 27. 长期借款

### (1) 按借款类别列示

| 项 目  | 2010.6.30               | 2009.12.31              |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 信用借款 | 305,863,500.00          | 304,440,800.00          |
| 保证借款 | <u>1,075,880,900.00</u> | <u>1,355,243,000.00</u> |
| 合 计  | <u>1,381,744,400.00</u> | <u>1,659,683,800.00</u> |

### (2) 期末余额按借款单位列示

| 项 目         | 2010.6.30 |               | 借款条件           | 到期日  |            |
|-------------|-----------|---------------|----------------|------|------------|
|             | 币种        | 原币金额          |                |      | 折本位币       |
| 中国银行湖南省分行   | USD       | 30,000,000.00 | 203,727,000.00 | 保证借款 | 2012-06-29 |
| 中国银行湖南省分行   | USD       | 35,000,000.00 | 237,681,500.00 | 保证借款 | 2012-07-13 |
| 建行银行新世纪支行   | USD       | 15,000,000.00 | 101,863,500.00 | 信用借款 | 2012-08-06 |
| 国家开发银行湖南省分行 | USD       | 16,000,000.00 | 108,654,400.00 | 保证借款 | 2013-04-08 |

|               |     |                |                         |      |            |
|---------------|-----|----------------|-------------------------|------|------------|
| 汇丰银行长沙分行      | USD | 20,000,000.00  | 135,818,000.00          | 保证借款 | 2012-05-07 |
| 中国进出口银行湖南分行   | RMB | 200,000,000.00 | 200,000,000.00          | 信用借款 | 2012-06-23 |
| 中国银行北京沙河支行    | RMB | 150,000,000.00 | 150,000,000.00          | 保证借款 | 2012-05-12 |
| 中国银行北京沙河支行    | RMB | 50,000,000.00  | 50,000,000.00           | 保证借款 | 2011-11-12 |
| 江苏省国际信托有限责任公司 | RMB | 4,000,000.00   | 4,000,000.00            | 信用借款 | 2012-11-27 |
| 中国工商银行昆山支行    | RMB | 30,000,000.00  | 30,000,000.00           | 保证借款 | 2011-12-01 |
| 交通银行定王台支行     | RMB | 100,000,000.00 | 100,000,000.00          | 保证借款 | 2012-08-20 |
| 深发展银行深圳中心城支行  | RMB | 60,000,000.00  | <u>60,000,000.00</u>    | 保证借款 | 2012-03-01 |
| 合 计           |     |                | <u>1,381,744,400.00</u> |      |            |

(3) 本项目保证借款中的 200,000,000.00 元借款由本公司为子公司借款提供担保，另外的 875,880,900.00 元由三一集团有限公司为本公司提供担保；

(4) 本项目期末余额无逾期借款。

## 28. 应付债券

| 债券性质 | 期限   | 发行日期      | 票面总额           | 溢(折)价金额 | 利息调整          | 票面利率  | 期末价值           |
|------|------|-----------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 公司债券 | 10 年 | 2007-7-12 | 500,000,000.00 | 0.00    | 12,173,964.08 | 5.20% | 487,826,035.92 |

注：根据国家发展和改革委员会发改财金[2007]1421 号文同意本公司发行 2007 年公司债券的批复，本公司于 2007 年 7 月 12 日向境内机构投资者公开发行十年期、票面利率 5.20% 的“三一重工股份有限公司公司债券”5 亿元，本债券平价发行，按年付息，发行费用 1,615 万元按期进行调整。

## 29. 预计负债

| 项 目          | 2010.6.30            | 2009.12.31           |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 未到期按揭贷款回购准备金 | 55,851,179.15        | 38,121,634.50        |
| 其他           | <u>0.00</u>          | <u>120,811.16</u>    |
| 合 计          | <u>55,851,179.15</u> | <u>38,242,445.66</u> |

注：未到期按揭贷款回购准备金系根据谨慎性原则按期末客户尚未到期的按揭贷款余额 0.5% 计提。

## 30. 递延所得税负债

| 项 目             | 2010.6.30             | 2009.12.31            |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、交易性金融资产公允价值变动 | 2,578,810.21          | 29,243.20             |
| 2、应收账款应纳税时间性差异  | 95,537,302.97         | 181,555,329.43        |
| 3、固定资产折旧        | <u>4,822,351.26</u>   | <u>3,634,888.61</u>   |
| 合 计             | <u>102,938,464.44</u> | <u>185,219,461.24</u> |

**31. 其他非流动负债**

| 项 目       | 2009. 12. 31  | 本期增加          | 本期转销         | 2010. 6. 30   |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 购置研发设备补贴款 | 7,608,333.33  | 0.00          | 1,383,333.34 | 6,224,999.99  |
| 购地补贴款     | 4,134,900.00  | 0.00          | 62,275.00    | 4,072,625.00  |
| 产业园建设项目补助 | 0.00          | 27,000,000.00 | 0.00         | 27,000,000.00 |
| 重大工业产业补助  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  | 0.00         | 16,000,000.00 |
| 合 计       | 19,743,233.33 | 35,000,000.00 | 1,445,608.34 | 53,297,624.99 |

**32. 股本**

| 项目            | 本期变动增减           |         |                |                |                |      |                | 2010. 6. 30      |
|---------------|------------------|---------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|
|               | 2009. 12. 31     | 配股<br>额 | 送股额            | 公积金转股          | 增发额            | 其他   | 小计             |                  |
| 一、有限售条件股份     |                  |         |                |                |                |      |                |                  |
| 1、国家持股        | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 2、国有法人持股      | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 3、其他内资持股      | 0.00             | 0.00    | 23,826,715.00  | 35,740,072.00  | 119,133,574.00 | 0.00 | 178,700,361.00 | 178,700,361.00   |
| 其中：境内法人持股     | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 境内自然人持股       | 0.00             | 0.00    | 23,826,715.00  | 35,740,072.00  | 119,133,574.00 | 0.00 | 178,700,361.00 | 178,700,361.00   |
| 4、境外持股        | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 有限售条件股份小计     | 0.00             | 0.00    | 23,826,715.00  | 35,740,072.00  | 119,133,574.00 | 0.00 | 178,700,361.00 | 178,700,361.00   |
| 二、无限售条件股份     |                  |         |                |                |                |      |                |                  |
| 1.境内上市的人民币普通股 | 1,488,000,000.00 | 0.00    | 297,600,000.00 | 446,400,000.00 | 0.00           | 0.00 | 744,000,000.00 | 2,232,000,000.00 |
| 2.境内上市的外资股    | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 3.境外上市的外资股    | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 4.其他          | 0.00             | 0.00    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 无限售条件流通股份小计   | 1,488,000,000.00 | 0.00    | 297,600,000.00 | 446,400,000.00 | 0.00           | 0.00 | 744,000,000.00 | 2,232,000,000.00 |
| 股份总数          | 1,488,000,000.00 | 0.00    | 321,426,715.00 | 482,140,072.00 | 119,133,574.00 | 0.00 | 922,700,361.00 | 2,410,700,361.00 |

注 1:根据公司 2008 年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1496 号文核准,公司采取非公开发行股票方式于 2010 年 1 月 25 日向梁稳根等 10 名自然人发行人民币普通股(A 股)新股 119,133,574 股,梁稳根等 10 名自然人以其持有的三一重机投资有限公司股权认缴出资;本次发行结束后,将根据《上市公司证券发行管理办法》对所发行股份进行锁定,锁定期三年;本次发行业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2010]第 B-1003 号验资报告验证。

注 2：根据公司 2009 年度股东大会决议，公司以股本总数 1,607,133,574 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股的比例转增股本；本次派送红股和资本公积金转增股本业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字 [2010]第 1046 号验资报告验证。

### 33. 资本公积

| 项 目  | 2009.12.31       | 本期增加           | 本期减少             | 2010.6.30    |
|------|------------------|----------------|------------------|--------------|
| 股本溢价 | 1,218,733,321.07 | 836,888,176.34 | 2,055,621,497.41 | 0.00         |
| 其他   | 19,469,937.56    | 0.00           | 9,775,341.10     | 9,694,596.46 |
| 合 计  | 1,238,203,258.63 | 836,888,176.34 | 2,065,396,838.51 | 9,694,596.46 |

注 1：本期资本公积增加 836,888,176.35 元，形成原因如下：

①本期非公开发行股份收购三一重机投资有限公司，将溢价 756,688,176.35 元扣除发行费用 19,800,000.00 元后余额 736,888,176.35 计入资本公积；

②本期纳入合并范围的三一汽车制造有限公司在合并前收到前股东注入实收资本 100,000,000.00 元，因其为合并前的权益变动行为，将其计入资本公积；

注 2：本期资本公积减少 2,065,396,838.52 元，主要原因如下：

①本期以资本公积 482,140,072.20 元转增股本；

②本期溢价收购三一汽车制造有限公司及湖南汽车制造有限公司股权，共计产生 1,668,781,504.97 元溢价，以股本溢价余额 966,163,445.25 元为限冲减资本公积，不足部分共计 702,618,059.72 元冲减留存收益，其中冲减盈余公积 70,261,805.97 元，冲减未分配利润 632,356,253.75 元；

③因期初同一控制下企业合并增加的净资产 401,302,721.07 元及本期被合并方在合并日前收到前股东注入资本 100,000,000.00 元在本期净转回；

④期初将原收购北京市三一重机有限公司时溢价冲减资本公积 115,790,600.00 元进行还原（详见附注七、34、注 4、②），本期将该资本公积用于恢复被合并方合并前实现的留存收益而减少；

注 3：因合并方的资本公积(股本溢价)余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的盈余公积 19,649,386.56 元，未分配利润 847,645,183.55 元在合并资产负债表中未予恢复；

注 4：公司上年年末资本公积余额 721,109,937.56 元，本年初资本公积余额 1,238,203,258.63 元，差异 517,093,321.07 元，系：①公司本期发生同一控制下企业合并，按企业会计准则的相关规定，将被合并方纳入前期财务报表合并范围，年初因合并而增加的净资产计入资本公积 401,302,721.07 元；②公司于 2007 年向三一重机投资有限公司子公司三一重机有限公司收购北京市三一重机有限公司时溢价冲减资本公积 115,790,600.00 元，由于本期收购三一重机投资有限公司，将其原收购交易进行抵消，从而还原原冲减的资本公积。

**34. 盈余公积**

| 项 目    | <u>2009.12.31</u>     | 本期增加        | 本期减少                 | <u>2010.6.30</u>      |
|--------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | <u>857,929,257.62</u> | <u>0.00</u> | <u>87,459,442.53</u> | <u>770,469,815.09</u> |
| 合 计    | <u>857,929,257.62</u> | <u>0.00</u> | <u>87,459,442.53</u> | <u>770,469,815.09</u> |

注1：本期减少系：①溢价收购三一汽车制造有限公司及湖南汽车制造有限公司股权冲减盈余公积67,810,055.97元；②被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方金额合计867,294,570.11元（其中盈余公积19,649,386.56元，未分配利润847,645,183.55元），因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，在本期合并资产负债表中未予恢复而减少；

注2：公司上年年末盈余公积余额为804,937,224.01元，本年初盈余公积余额857,929,257.62元，增加52,992,033.61元，差异原因系：①被合并方在合并日前实现的留存收益归属于本公司的金额相应增加盈余公积19,649,386.56元；②公司于2007年向三一重机投资有限公司子公司三一重机有限公司收购北京市三一重机有限公司时溢价冲减盈余公积33,342,647.05元，由于本期收购三一重机投资有限公司，将其原收购交易进行抵消，从而还原原冲减的盈余公积。

**35. 未分配利润**

| 项 目           | <u>2010.6.30</u>        | <u>2009.12.31</u>       |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 调整前上年末未分配利润   | 4,619,166,266.33        | 3,120,681,935.65        |
| 加：调整年初未分配利润合计 |                         |                         |
| 数             | 821,959,940.09          | 163,354,668.36          |
| 调整后年初未分配利润    | 5,441,126,206.42        | 3,284,036,604.01        |
| 加：归属于母公司股东净利润 | 2,875,242,003.16        | 2,639,904,732.61        |
| 减：提取法定盈余公积    | 0.00                    | 214,975,130.20          |
| 应付普通股股利       | 612,141,371.84          | 267,840,000.00          |
| 转作股本的普通股股利    | 321,426,714.80          | 0.00                    |
| 同一控制下企业合并冲减   | <u>1,482,453,187.30</u> | <u>0.00</u>             |
| 期末未分配利润       | <u>5,900,346,935.65</u> | <u>5,441,126,206.42</u> |

注1：调整年初未分配利润系由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润821,959,940.09元；

注 2：本期应付普通股股利共计 612,141,371.84 元，系本期向人民币普通股股东现金分红 257,141,371.84 元及被合并方湖南汽车制造有限公司在纳入合并前向前股东分配股利 355,000,000.00 元；

注 3：本期发生同一控制下企业合并冲减 1,482,453,187.30 元，系溢价收购三一汽车制造有限公司及湖南汽车制造有限公司股权冲减未分利润 610,290,503.76 元及未予恢复被合并方合并前实现的未分配利润 872,162,683.54 元，详见附注七、33、注 2 及附注七、34。

### 36. 营业收入及营业成本

#### (1) 分项目列示

| 项 目    | 2010 年 1-6 月             | 2009 年 1-6 月            |
|--------|--------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 16,584,943,491.75        | 8,158,230,914.29        |
| 其他业务收入 | 361,056,983.10           | 381,926,862.2           |
| 营业收入合计 | <u>16,946,000,474.85</u> | <u>8,540,157,776.49</u> |
| 主营业务成本 | 10,270,662,626.74        | 5,236,184,185.90        |
| 其他业务成本 | 303,985,830.50           | 360,673,101.30          |
| 营业成本合计 | <u>10,574,648,457.24</u> | <u>5,596,857,287.20</u> |

#### (2) 主营业务按产品分项列示

| 项 目      | 2010 年 1-6 月             |                          |                         | 2009 年 1-6 月            |                         |                         |
|----------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|          | 主营业务收入                   | 主营业务成本                   | 主营业务毛利                  | 主营业务收入                  | 主营业务成本                  | 主营业务毛利                  |
| 混凝土机械类   | 8,773,430,691.00         | 5,040,836,397.01         | 3,732,594,293.99        | 4,037,508,318.39        | 2,369,885,294.87        | 1,667,623,023.52        |
| 路面机械类    | 610,792,305.65           | 411,252,304.83           | 199,540,000.82          | 316,406,993.71          | 242,477,207.57          | 73,929,786.14           |
| 履带起重机机械类 | 860,090,217.24           | 617,464,045.65           | 242,626,171.59          | 742,971,538.22          | 482,702,698.87          | 260,268,839.35          |
| 汽车起重机机械类 | 1,231,596,376.08         | 908,472,273.96           | 323,124,102.12          | 470,173,218.48          | 384,015,026.53          | 86,158,191.95           |
| 桩工机械类    | 1,007,918,740.75         | 528,957,708.27           | 478,961,032.48          | 666,544,653.22          | 331,120,162.84          | 335,424,490.38          |
| 挖掘机械类    | 3,398,988,480.57         | 2,304,872,008.35         | 1,094,116,472.22        | 1,490,664,252.45        | 1,065,664,866.91        | 424,999,385.54          |
| 配件       | 531,055,398.73           | 315,020,456.43           | 216,034,942.30          | 298,220,963.22          | 233,184,905.61          | 65,036,057.61           |
| 其他       | <u>171,071,281.73</u>    | <u>143,787,432.24</u>    | <u>27,283,849.49</u>    | <u>135,740,976.60</u>   | <u>127,134,022.70</u>   | <u>8,606,953.90</u>     |
| 合 计      | <u>16,584,943,491.75</u> | <u>10,270,662,626.74</u> | <u>6,314,280,865.01</u> | <u>8,158,230,914.29</u> | <u>5,236,184,185.90</u> | <u>2,922,046,728.39</u> |



## (3) 主营业务按地区分部列示

| 地区 | 2010 年 1-6 月      |                   |                  | 2009 年 1-6 月     |                  |                  |
|----|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    | 主营业务收入            | 主营业务成本            | 主营业务毛利           | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务毛利           |
| 国际 | 858,418,574.26    | 539,362,012.07    | 319,056,562.19   | 700,714,827.98   | 487,013,724.80   | 213,701,103.18   |
| 国内 | 15,726,524,917.49 | 9,731,300,614.67  | 5,995,224,302.82 | 7,457,516,086.31 | 4,749,170,461.10 | 2,708,345,625.21 |
| 合计 | 16,584,943,491.75 | 10,270,662,626.74 | 6,314,280,865.01 | 8,158,230,914.29 | 5,236,184,185.90 | 2,922,046,728.39 |

## (4) 主营业务前五名客户主营销售总额列示

| 项 目         | 2010 年 1-6 月     |      | 2009 年 1-6 月     |       |
|-------------|------------------|------|------------------|-------|
|             | 金额               | 比例%  | 金额               | 比例    |
| 前五名客户销售收入总额 | 1,585,907,614.42 | 9.36 | 1,125,408,036.80 | 13.18 |

## 37. 营业税金及附加

| 项 目       | 2010 年 1-6 月  | 2009 年 1-6 月  |
|-----------|---------------|---------------|
| 营业税       | 942,538.41    | 1,097,809.30  |
| 城建税及教育费附加 | 62,029,329.97 | 21,877,814.21 |
| 其他        | 1,328,620.79  | 3,580,283.25  |
| 合 计       | 64,300,489.17 | 26,555,906.76 |

注：本项目本期比上期增长 1.42 倍，主要系本期销售增长，缴纳的增值税增加，相应城建税及教育费附加增加。

## 38. 财务费用

| 项 目    | 2010 年 1-6 月   | 2009 年 1-6 月   |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 119,064,953.46 | 98,313,649.40  |
| 减：利息收入 | 16,153,856.26  | 11,936,574.15  |
| 汇兑损益   | 112,369,358.36 | -11,296,406.50 |
| 手续费    | 20,412,895.99  | 21,698,537.51  |
| 合 计    | 235,693,351.55 | 96,779,206.26  |

**39. 资产减值损失**

| 项 目        | 2010 年 1-6 月          | 2009 年 1-6 月          |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、坏账损失     | 218,754,102.22        | 99,891,979.81         |
| 二、存货跌价损失   | 15,049,823.86         | 3,803,803.40          |
| 三、固定资产减值损失 | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>           |
| 合 计        | <u>233,803,926.08</u> | <u>103,695,783.21</u> |

**40. 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源 | 2010 年 1-6 月          | 2009 年 1-6 月         |
|---------------|-----------------------|----------------------|
| 远期外汇合约        | <u>-11,721,601.55</u> | <u>27,607,394.74</u> |
| 合 计           | <u>-11,721,601.55</u> | <u>27,607,394.74</u> |

**41. 投资收益**

## (1) 按收益来源列示

| 产生投资收益的来源            | 2010 年 1-6 月         | 2009 年 1-6 月          |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 0.00                 | 0.00                  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 2,937,206.18         | 1,041,407.58          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 2,111,376.01         | 1,043,076.85          |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   | 0.00                 | 0.00                  |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益     | 0.00                 | 0.00                  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 0.00                 | 0.00                  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | -14,920,877.83       | -35,876,708.55        |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     | 0.00                 | 0.00                  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益   | 0.00                 | 0.00                  |
| 其他                   | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u>           |
| 合 计                  | <u>-9,872,295.64</u> | <u>-33,792,224.12</u> |

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位                              | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| 1、SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD | -638,423.88  | -139,863.93  |
| 2、北京城建远东建设投资集团有限公司                 | 1,242,203.25 | 1,052,828.78 |
| 3、北京三一工程机械有限公司                     | 1,747,281.54 | 545,190.66   |

|                   |                     |                     |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| 4、湖北华中三一机械设备有限公司  | 1,586,299.80        | 104,544.28          |
| 5、陕西三一工程设备有限公司    | 545,317.60          | -4,762.80           |
| 6、安徽三一工程设备有限公司    | -298,056.51         | -11,192.63          |
| 7、河南三一工程机械有限公司    | -94,856.99          | -5,228.55           |
| 8、内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司 | -1,862,633.22       | 0.00                |
| 9、山东华东三一工程机械有限公司  | 718,595.32          | 0.00                |
| 10、上海三一工程机械有限公司   | -220,778.06         | 0.00                |
| 11、广西三一工程机械有限公司   | 0.00                | 0.00                |
| 12、山西三一晋湘工程机械有限公司 | 0.00                | 0.00                |
| 13、湖南三一工程机械有限公司   | -1,241,753.40       | 0.00                |
| 14、三一苏丹混凝土租赁有限公司  | 0.00                | 942.75              |
| 15、湖南紫竹源房地产有限公司   | 0.00                | -501,050.98         |
| 16、武汉九州龙工程机械有限公司  | 1,532,287.02        | 0.00                |
| 17、宁夏三益机电设备有限公司   | <u>-78,276.29</u>   | <u>0.00</u>         |
| 合 计               | <u>2,937,206.18</u> | <u>1,041,407.58</u> |

#### 42. 营业外收入

| 项 目      | 2010 年 1-6 月         | 2009 年 1-6 月         |
|----------|----------------------|----------------------|
| 罚款收入     | 3,150,353.86         | 2,831,543.60         |
| 处置长期资产收益 | 11,823,587.02        | 7,859,231.55         |
| 政府补助     | 28,311,820.57        | 8,907,225.45         |
| 其他       | <u>13,820,155.16</u> | <u>5,299,978.67</u>  |
| 合 计      | <u>57,105,916.61</u> | <u>24,897,979.27</u> |

| 项 目    | 2010 年 1-6 月         | 2009 年 1-6 月        |
|--------|----------------------|---------------------|
| 其中政府补  |                      |                     |
| 助:     |                      |                     |
| 财政补贴   | 25,729,545.57        | 7,211,479.45        |
| 新产品研发补 |                      |                     |
| 贴      | 2,520,000.00         | 192,500.00          |
| 其他     | <u>62,275.00</u>     | <u>1,503,246.00</u> |
| 合 计    | <u>28,311,820.57</u> | <u>8,907,225.45</u> |

### 43. 营业外支出

| 项 目          | 2010 年 1-6 月         | 2009 年 1-6 月         |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 固定资产处置损失     | 4,168,490.94         | 4,542,379.78         |
| 罚款支出         | 336,084.59           | 1,876,383.31         |
| 捐赠支出         | 2,521,411.68         | 103,900.00           |
| 赔偿支出         | 5,155,937.12         | 3,063,636.49         |
| 未到期按揭贷款回购准备金 | 17,729,544.65        | 4,688,475.76         |
| 其他           | <u>1,711,266.38</u>  | <u>5,872,654.33</u>  |
| 合 计          | <u>31,622,735.36</u> | <u>20,147,429.67</u> |

### 44. 所得税费用

| 项 目     | 2010 年 1-6 月          | 2009 年 1-6 月          |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 504,989,308.57        | 165,734,498.98        |
| 递延所得税费用 | <u>-41,785,437.06</u> | <u>-23,925,024.88</u> |
| 合 计     | <u>463,203,871.51</u> | <u>141,809,474.10</u> |

注：本项目本期较上期增长主要原因为税前利润大幅增长，以及部分子公司处于所得税过渡期所得税税率有所提高所致。

### 45. 其他综合收益

| 项 目                                   | 2010 年 1-6 月 | 2009 年 1-6 月 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                | 0.00         | 0.00         |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 0.00         | 0.00         |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00         | 0.00         |
| 小 计                                   | <u>0.00</u>  | <u>0.00</u>  |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        | 0.00         | 0.00         |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | 0.00         | 0.00         |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 0.00         | 0.00         |
| 小 计                                   | <u>0.00</u>  | <u>0.00</u>  |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               | 0.00         | 0.00         |

|                       |                     |                       |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响    | 0.00                | 0.00                  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额   | 0.00                | 0.00                  |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额     | 0.00                | 0.00                  |
| 小 计                   | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>           |
| 4. 外币财务报表折算金额         | 8,896,355.44        | -17,193,080.81        |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |                     |                       |
| 小 计                   | <u>8,896,355.44</u> | <u>-17,193,080.81</u> |
| 5. 其他                 | 0.00                | 0.00                  |
| 减：与其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 0.00                | 0.00                  |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 0.00                | 0.00                  |
| 小 计                   | <u>0.00</u>         | <u>0.00</u>           |
| 合 计                   | <u>8,896,355.44</u> | <u>-17,193,080.81</u> |

#### 46. 收到的其他与经营活动有关的现金

| <u>项 目</u> | <u>2010 年 1-6 月</u>   |
|------------|-----------------------|
| 政府补助       | 61,866,212.23         |
| 利息收入       | 16,153,856.26         |
| 经营性往来      | 498,466,625.15        |
| 其他         | <u>16,970,509.02</u>  |
| 合 计        | <u>593,457,202.66</u> |

#### 47. 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项 目</u>  | <u>2010 年 1-6 月</u>     |
|-------------|-------------------------|
| 付现管理费用和销售费用 | 1,449,944,674.42        |
| 预付的费用性支出    | 39,285,101.72           |
| 财务费用中的手续费   | 20,412,895.99           |
| 经营性往来       | 92,350,299.09           |
| 其他          | <u>9,724,699.77</u>     |
| 合 计         | <u>1,611,717,670.99</u> |

**48. 收到的其他与投资活动有关的现金**

本期收到其他与投资活动有关的现金 496,356,193.76 元主要系湖南汽车制造有限公司等公司在被本公司收购之前收到的关联方非贸易性往来款项。

**49. 支付的其他与投资活动有关的现金**

本期支付其他与投资活动有关的现金 202,294,674.34 元系使用受到限制的现金增加额。

**50. 支付的其他与筹资活动有关的现金**

本期支付其他与筹资活动有关的现金 1,311,099,303.80 元系因发行股份收购三一重机投资有限公司向保荐机构支付的保荐费 19,800,000.00 元以及三一汽车有限公司等公司在被本公司收购之前向关联方归还的非贸易性往来款项 1,291,299,303.80 元。

**51. 合并现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

| <u>项 目</u>                       | <u>2010 年 1-6 月</u> | <u>2009 年 1-6 月</u> |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                     |                     |
| 净利润                              | 3,155,288,631.80    | 1,253,500,186.87    |
| 加: 资产减值准备                        | 222,873,033.58      | 103,695,783.21      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 230,820,498.23      | 188,787,521.16      |
| 无形资产摊销                           | 14,696,946.89       | 12,932,288.42       |
| 长期待摊费用及长期资产摊销                    | 836,446.83          | 472,407.75          |
| 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) | -7,655,096.08       | -3,316,851.77       |
| 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)              | 11,721,601.55       | -27,607,394.74      |
| <u>项 目</u>                       | <u>2010 年 1-6 月</u> | <u>2009 年 1-6 月</u> |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 231,434,311.82      | 87,017,242.90       |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | 9,872,295.64        | 33,792,224.12       |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 40,495,559.74       | -58,859,900.06      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -82,280,996.80      | 34,934,875.18       |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -938,509,160.06     | -732,346,629.83     |

|                       |                  |                   |
|-----------------------|------------------|-------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,165,217,514.61 | -1,281,795,834.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,780,100,439.60 | 2,979,943,277.95  |
| 其他                    |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,504,476,998.13 | 2,591,149,196.53  |
| 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               | 4,626,586,872.17 | 3,068,022,211.85  |
| 减：现金的期初余额             | 4,089,610,097.77 | 3,221,111,709.90  |
| 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          | 536,976,774.40   | -153,089,498.05   |

## （2）现金及现金等价物

| 项 目            | 2010 年 6 月 30 日  | 2009 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 4,626,586,872.17 | 4,089,610,097.77 |
| 其中：库存现金        | 5,200,756.12     | 3,450,547.79     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,917,616,121.98 | 3,206,868,476.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,703,769,994.07 | 879,291,073.26   |
| 二、现金等价物        |                  |                  |
| 其中：三个月到期的债券投资  |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,626,586,872.17 | 4,089,610,097.77 |

## 52. 股东权益变动表项目注释

同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项详见附注七 32—35。

## 八、关联方关系及其交易

### 1、本企业的母公司情况

| <u>母公司名称</u> | <u>关联关系</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u>    | <u>法人代表</u> | <u>业务性质</u>                 | <u>注册资本</u>   |
|--------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------------|---------------|
| 三一集团有限公司     | 本公司之<br>母公司 | 有限责任<br>公司  | 长沙经济技<br>术开发区 | 易小刚         | 新材料、生物技术、光电子<br>产品等开发、生产、销售 | 32,288 万<br>元 |

续表：

| <u>母公司名称</u> | <u>对本公司的控股比例</u> | <u>对本公司的表决权比例</u> | <u>最终控制方</u> | <u>组织机构代码</u> |
|--------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|
| 三一集团有限公司     | 56.38%           | 56.38%            | 梁稳根          | 72259227-1    |

2、本公司的其他控股子公司概况详见附注六、（一）。

### 3、本公司的合营和联营企业情况：

| <u>公司名称</u>                       | <u>与本公司的关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 本公司之合营公司       | ——            |
| 北京城建远东建设投资集团有限公司                  | 本公司之联营公司       | ——            |
| 北京三一工程机械有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 本公司之联营公司       | ——            |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 河南三一工程机械有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                   | 本公司之联营公司       | ——            |
| 山东华东三一工程机械有限公司                    | 本公司之联营公司       | ——            |
| 湖南三一工程机械有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 三一苏丹混凝土租赁有限公司                     | 本公司之联营公司       | ——            |
| 上海三一工程机械有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 广西三一工程机械有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |
| 山西三一晋湘工程机械有限公司                    | 本公司之联营公司       | ——            |
| 武汉九州龙工程机械有限公司                     | 本公司之联营公司       | ——            |
| 宁夏三益机电设备有限公司                      | 本公司之联营公司       | ——            |



#### 4、本公司的其他关联方情况

| <u>公司名称</u>      | <u>与本公司的关系</u> | <u>组织机构代码</u> |
|------------------|----------------|---------------|
| 湖南三一客车有限公司       | 同受三一集团有限公司控制   | 74592995-7    |
| 中国康富国际租赁有限公司     | 同受三一集团有限公司控制   | 60002150-X    |
| 上海三一精机有限公司       | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 索特传动设备有限公司       | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 三一电气有限责任公司       | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 湖南中宏融资租赁有限公司     | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 湖南紫竹源房地产有限公司     | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 上海竹胜园地产有限公司      | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 湖南三一起重机械有限公司     | 同受三一集团有限公司控制   | ——            |
| 三一香港集团有限公司       | 实质上的关联方        | ——            |
| 三一重型装备有限公司       | 实质上的关联方        | 75551353-3    |
| 上海新利恒基础工程有限公司    | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（华越）机械有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |
| 湖南中发资产管理有限公司     | 实质上的关联方        | 74835159-9    |
| 上海新利恒租赁有限公司      | 实质上的关联方        | 74115477-9    |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 | 实质上的关联方        | 73511486-9    |
| 新利恒机械有限公司        | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（亚洲）机械有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（新加坡）机械有限公司    | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（越南）机械有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（澳门）机械有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |
| 中富（中东）机械有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |
| 上海三一投资管理有限公司     | 实质上的关联方        | ——            |

#### 5、合并报表关联方交易

##### (1) 向关联方购买

| <u>关联方单位名称</u> | <u>交易内容</u> | <u>2010年1-6月</u>      | <u>2009年1-6月</u>      |
|----------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 三一集团有限公司       | 购买材料、商品     | 104,320,871.24        | 104,815,779.37        |
| 三一重型装备有限公司     | 购买材料        | 0.00                  | 119,366,612.91        |
| 新利恒机械有限公司      | 购买材料        | 31,947,509.48         | 42,834,561.30         |
| 索特传动设备有限公司     | 购买材料        | <u>57,514,836.66</u>  | <u>0.00</u>           |
| 合 计            |             | <u>193,783,217.38</u> | <u>267,016,953.58</u> |

## (2) 向关联方销售

| <u>关联方单位名称</u>    | <u>交易内容</u> | <u>2010年1-6月</u>        | <u>2009年1-6月</u>        |
|-------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 三一集团有限公司          | 销售商品、材料     | 54,140,906.09           | 56,238,097.54           |
| 三一重型装备有限公司        | 销售商品、材料     | 23,803,414.22           | 31,877,408.56           |
| 新利恒机械有限公司         | 销售商品        | 0.00                    | 2,597,642.00            |
| 中国康富国际租赁有限公司      | 销售商品        | 269,941,025.64          | 852,111,367.50          |
| 中富(亚洲)机械有限公司      | 销售商品        | 13,541,544.08           | 5,807,499.11            |
| 北京三一工程机械有限公司      | 销售商品        | 291,619,553.21          | 128,926,935.53          |
| 湖北华中三一机械设备有限公司    | 销售商品        | 289,983,787.71          | 37,458,624.74           |
| 上海新利恒基础工程有限公司     | 销售商品        | 310,477.74              | 0.00                    |
| 上海新利恒租赁有限公司       | 销售商品、材料     | 169,144,943.42          | 24,688,190.96           |
| 湖南中宏融资租赁有限公司      | 销售商品        | 24,461,538.46           | 0.00                    |
| 北京天慧龙兴建建筑机械设备有限公司 | 销售商品        | 3,004,195.49            | 0.00                    |
| 中富(澳门)机械有限公司      | 销售商品        | 23,005.23               | 0.00                    |
| 中富(越南)机械有限公司      | 销售商品        | 640,871.32              | 0.00                    |
| 陕西三一工程设备有限公司      | 销售商品        | 136,691,074.90          | 0.00                    |
| 安徽三一工程设备有限公司      | 销售商品        | 112,491,263.43          | 0.00                    |
| 河南三一工程机械有限公司      | 销售商品        | 68,906,284.10           | 0.00                    |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司   | 销售商品        | 24,332,627.52           | 0.00                    |
| 山东华东三一工程机械有限公司    | 销售商品        | 126,322,307.25          | 0.00                    |
| 宁夏三益机电设备有限公司      | 销售商品        | 10,635,042.74           | 0.00                    |
| 武汉九州龙工程机械有限公司     | 销售商品        | 116,279,679.15          | 0.00                    |
| 三一电气有限责任公司        | 销售材料        | 3,997,494.81            | 0.00                    |
| 索特传动设备有限公司        | 销售材料        | <u>954,877.90</u>       | <u>0.00</u>             |
| 合 计               |             | <u>1,741,225,914.41</u> | <u>1,139,705,765.94</u> |

## (3) 租赁

| <u>关联方单位名称</u> | <u>交易内容</u> | <u>2010年1-6月</u>    | <u>2009年1-6月</u> |
|----------------|-------------|---------------------|------------------|
| 上海竹胜园地产有限公司    | 租出办公楼       | 35,188.56           | 0.00             |
| 上海三一精机有限公司     | 租出办公楼       | 227,739.60          | 0.00             |
| 三一集团有限公司       | 租出办公楼、厂房    | 945,420.72          | 0.00             |
| 三一重型装备有限公司     | 租入维修厂房      | 110,000.00          | 0.00             |
| 上海三一投资管理有限公司   | 租出办公楼       | 17,653.68           | 0.00             |
| 上海新利恒租赁有限公司    | 租出办公楼       | <u>77,307.48</u>    | <u>77,307.48</u> |
| 合 计            |             | <u>1,413,310.04</u> | <u>77,307.48</u> |

(4) 接受担保

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司长短期借款（含一年内到期的非流动负债）2,275,598,222.00 元由三一集团有限公司提供担保。

(5) 办理按揭业务

根据本公司与湖南中发资产管理有限公司（简称湖南中发）和昆山中发资产管理有限公司（简称昆山中发）签署的协议，本公司全权委托湖南中发和昆山中发办理本公司客户向银行申请工程机械按揭贷款购买本公司生产的工程机械设备的业务。截至 2010 年 6 月 30 日止本公司客户通过湖南中发及昆山中发办理的按揭贷款余额为 111.70 亿元。湖南中发和昆山中发与本公司共同承担因客户逾期付款按揭贷款业务的债务代偿责任。

(6) 共同投资

本期公司与三一集团有限公司共同投资设立“浙江三一铸造有限公司”，该公司注册资本为 6,376,000.00 元，其中本公司持有 70%股权、三一集团有限公司持有 30%股权。

(7) 受让股权

①根据 2008 年 11 月 20 日召开的 2008 年第一次临时股东大会表决通过的《关于公司与梁稳根等 10 名自然人签订附生效条件的〈非公开发行股份购买资产协议〉的议案》及 2010 年 1 月 22 日召开的 2010 年第一次临时股东大会表决通过的《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案决议有效期延期一年的议案》，公司将发行人民币普通股以购买公司实际控制人梁稳根等 10 名自然人所持有的三一重机投资有限公司 100%的股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2008]第 098 号《资产评估报告书》确认的截止 2008 年 9 月 30 日的评估值为 206,127.02 万元，交易双方协商确定的拟购买资产定价为 19.8 亿元。发行股份的发行价格按照市场化原则，确定为以第三届董事会第十六次会议决议公告日（2008 年 10 月 10 日）前二十个交易日公司股票均价（即 14.72 元/股）为基础，上浮 14.1%，即发行价格为 16.8 元/股。后因公司实施 2008 年利润分配，发行价格调整为 16.62 元，即此次的发行规模为 119,133,574 股。2009 年 12 月 31 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1496 号文核准了该事项。2010 年 1 月 25 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就本次交易涉及的股份变动事项办理了股份登记手续。至此，本次发行股份及购买三一重机投资有限公司股权事项已经完成，三一重机投资有限公司股东已变更为本公司，公司合计持有三一重机投资有限公司 100%股权。

②根据第四届董事会第一次会议以及 2010 年第二次临时股东大会表决通过的《关于三一重工股份有限公司收购湖南汽车制造有限公司 100%股权的议案》，本公司以人民币 22,136.0001 万元的价格收购三一集团持有的湖南汽车制造有限公司 100%股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2010]第 168 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 5 月 31 日采用成本法进行评估的评估值为 57,636 万元。本公司与三一集团有限公司一致确认：以六合正旭出具的湖南汽车资产评估报告书所确定的湖南汽车

100%股权评估值 57,636 万元为基础, 扣除湖南汽车已宣告但未发放的分红 35,500 万元后加 1 元作为湖南汽车 100%股权转让的总价款, 即交易价格为 22,136.0001 万元。

③根据第四届董事会第一次会议以及 2010 年第二次临时股东大会表决通过的《关于三一重工股份有限公司收购三一集团有限公司、易小刚分别持有的三一汽车制造有限公司 98.24%、1.76%股权的议案》, 本公司拟以人民币 205,880 万元的价格收购三一集团有限公司、易小刚持有的三一汽车 98.24%、1.76%, 共计 100.00%的股权。

上述资产经北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2010]第 169 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 5 月 31 日采用收益法进行评估的评估值为 227,126 万元。本公司与三一集团有限公司、易小刚一致确认: 以六合正旭出具的三一汽车资产评估报告书所确定的三一汽车股权评估值为基础, 经协商确定三一汽车制造有限公司股权转让的总价款为 205,880 万元。

## 6、关联方应收应付款项

| 企业名称                              | 2010. 6. 30          |             | 2009. 12. 31   |             |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|----------------|-------------|
|                                   | 金额                   | 占该项目比例%     | 金额             | 占该项目比例%     |
| 应收票据:                             |                      |             |                |             |
| 上海新利恒租赁有限公司                       | 19,870,125.00        | 4.64        | 0.00           | 0.00        |
| 武汉九州龙工程机械有限公司                     | <u>723,016.40</u>    | <u>0.17</u> | <u>0.00</u>    | <u>0.00</u> |
| 合 计                               | <u>20,593,141.40</u> | <u>4.81</u> | <u>0.00</u>    | <u>0.00</u> |
| 应收账款:                             |                      |             |                |             |
| 中国康富国际租赁有限公司                      | 222,481,213.74       | 2.56        | 185,936,424.89 | 3.89        |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 4,549,903.00         | 0.05        | 4,574,894.00   | 0.10        |
| 中富(越南)机械有限公司                      | 15,198,744.71        | 0.18        | 15,454,912.30  | 0.32        |
| 中富(新加坡)机械有限公司                     | 3,877,875.46         | 0.04        | 3,730,846.27   | 0.08        |
| 中富(澳门)机械有限公司                      | 1,072,814.98         | 0.01        | 1,422,963.15   | 0.03        |
| 中富(中东)机械有限公司                      | 17,097,444.71        | 0.20        | 19,526,615.01  | 0.41        |
| 北京三一工程机械有限公司                      | 148,746,213.35       | 1.71        | 96,167,940.03  | 2.01        |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 75,396,289.92        | 0.87        | 32,701,819.14  | 0.68        |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 97,564,595.18        | 1.12        | 39,738,328.86  | 0.83        |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 68,745,139.21        | 0.79        | 12,752,778.00  | 0.27        |
| 河南三一工程机械有限公司                      | 34,373,958.72        | 0.40        | 2,231,200.00   | 0.05        |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                   | 21,449,020.93        | 0.25        | 485,000.00     | 0.01        |
| 山东华东三一工程机械有限公司                    | 48,797,260.71        | 0.56        | 0.00           | 0.00        |
| 湖南三一工程机械有限公司                      | 69,190.80            | 0.00        | 0.00           | 0.00        |
| 中富(华越)机械有限公司                      | 4,923,124.97         | 0.06        | 4,926,967.53   | 0.10        |
| 上海新利恒基础工程有限公司                     | 430,294.21           | 0.00        | 151,281.14     | 0.00        |
| 上海新利恒租赁有限公司                       | 0.00                 | 0.00        | 16,702,189.80  | 0.35        |
| 三一重型装备有限公司                        | 0.00                 | 0.00        | 1,456,970.98   | 0.03        |

|                  |                       |             |                       |             |
|------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| 湖南中辉混凝土有限公司      | 0.00                  | 0.00        | 587,005.81            | 0.01        |
| 三一集团有限公司         | 213,053.41            | 0.00        | 213,053.41            | 0.00        |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 | 2,228,641.48          | 0.03        | 0.00                  | 0.00        |
| 索特传动设备有限公司       | 39,739.99             | 0.00        | 0.00                  | 0.00        |
| 宁夏三益机电设备有限公司     | 1,435,053.79          | 0.02        | 0.00                  | 0.00        |
| 武汉九州龙工程机械有限公司    | <u>47,295,455.92</u>  | <u>0.55</u> | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u> |
| 合 计              | <u>815,985,029.19</u> | <u>9.40</u> | <u>438,761,190.32</u> | <u>9.17</u> |

2010.6.30

2009.12.31

| <u>企业名称</u>                       | <u>金额</u>             | <u>占该项目比例%</u> | <u>金额</u>             | <u>占该项目比例%</u> |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 预付账款:                             |                       |                |                       |                |
| 新利恒机械有限公司                         | 20,920,788.24         | 1.80           | 26,899,669.16         | 3.49           |
| 上海新利恒租赁有限公司                       | <u>2,125,000.00</u>   | <u>0.18</u>    | <u>2,125,000.00</u>   | <u>0.28</u>    |
| 合 计                               | <u>23,045,788.24</u>  | <u>1.98</u>    | <u>29,024,669.16</u>  | <u>3.77</u>    |
| 其他应收款:                            |                       |                |                       |                |
| 中国康富国际租赁有限公司                      | 0.00                  | 0.00           | 4,769,778.46          | 0.60           |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 3,395,450.00          | 0.76           | 3,414,100.00          | 0.43           |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 0.00                  | 0.00           | 114,374.35            | 0.01           |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 16,701,103.63         | 3.74           | 4,491,132.75          | 0.57           |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 12,028,704.01         | 2.70           | 2,882,526.02          | 0.36           |
| 河南三一工程机械有限公司                      | 2,340,692.09          | 0.52           | 1,307,881.15          | 0.17           |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                   | 7,247,524.68          | 1.63           | 2,407,494.84          | 0.30           |
| 山东华东三一工程机械有限公司                    | 0.00                  | 0.00           | 919,813.43            | 0.12           |
| 湖南三一工程机械有限公司                      | 765,909.44            | 0.17           | 0.00                  | 0.00           |
| 三一集团有限公司                          | 0.00                  | 0.00           | 496,356,193.76        | 62.83          |
| 三一电气有限责任公司                        | 2,838.72              | 0.00           | 2,838.72              | 0.00           |
| 武汉九州龙工程机械有限公司                     | 57,164.00             | 0.01           | 0.00                  | 0.00           |
| 索特传动设备有限公司                        | 198,400.05            | 0.04           | 0.00                  | 0.00           |
| 中富(中东)机械有限公司                      | <u>4,807.72</u>       | <u>0.00</u>    | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>    |
| 合 计                               | <u>42,742,594.34</u>  | <u>9.57</u>    | <u>516,666,133.48</u> | <u>65.39</u>   |
| 应付票据                              |                       |                |                       |                |
| 三一集团有限公司                          | <u>300,000,000.00</u> | <u>11.01</u>   | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>    |
| 合 计                               | <u>300,000,000.00</u> | <u>11.01</u>   | <u>0.00</u>           | <u>0.00</u>    |

应付账款：

|              |                      |             |                      |             |
|--------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|
| 新利恒机械有限公司    | 0.00                 | 0.00        | 3,243,099.78         | 0.14        |
| 三一集团有限公司     | 16,690,886.32        | 0.44        | 23,015,411.24        | 0.98        |
| 三一重型装备有限公司   | 0.00                 | 0.00        | 5,668,294.18         | 0.24        |
| 中富（亚洲）机械有限公司 | 59,370,938.72        | 1.55        | 59,876,348.84        | 2.55        |
| 索特传动设备有限公司   | <u>1,217,420.31</u>  | <u>0.03</u> | <u>0.00</u>          | <u>0.00</u> |
| 合 计          | <u>77,279,245.35</u> | <u>2.02</u> | <u>91,803,154.04</u> | <u>3.91</u> |

| 企业名称         | 2010.6.30           |             | 2009.12.31           |             |
|--------------|---------------------|-------------|----------------------|-------------|
|              | 金额                  | 占该项目比例%     | 金额                   | 占该项目比例%     |
| 预收账款：        |                     |             |                      |             |
| 上海新利恒租赁有限公司  | 502,559.08          | 0.05        | 20,193,906.53        | 3.80        |
| 新利恒机械有限公司    | 2,925,325.15        | 0.27        | 2,667,829.42         | 0.50        |
| 中富（亚洲）机械有限公司 | <u>1,650,375.83</u> | <u>0.15</u> | <u>18,217,142.10</u> | <u>3.42</u> |
| 合 计          | <u>5,078,260.06</u> | <u>0.47</u> | <u>41,078,878.05</u> | <u>7.72</u> |

应付股利：

|              |                       |               |                       |               |
|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 中富（亚洲）机械有限公司 | 260,569,300.00        | 72.27         | 0.00                  | 0.00          |
| 梁稳根等自然人      | <u>100,000,000.00</u> | <u>27.73</u>  | <u>100,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |
| 合 计          | <u>360,569,300.00</u> | <u>100.00</u> | <u>100,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |

其他应付款：

|                  |                  |       |                  |       |
|------------------|------------------|-------|------------------|-------|
| 三一集团有限公司         | 1,349,175,912.60 | 48.80 | 1,406,731,865.75 | 47.58 |
| 湖南中发资产管理有限公司     | 168,262,565.91   | 6.09  | 149,159,965.99   | 5.05  |
| 北京天慧龙兴建筑机械设备有限公司 | 648,738.43       | 0.02  | 648,738.43       | 0.02  |
| 新利恒机械有限公司        | 42,624,127.92    | 1.54  | 43,013,365.35    | 1.45  |
| 中富（亚洲）机械有限公司     | 21,111,109.32    | 0.76  | 21,302,091.89    | 0.72  |
| 北京三一工程机械有限公司     | 474,023.04       | 0.02  | 2,097,399.59     | 0.07  |
| 中国康富国际租赁有限公司     | 85,304,509.11    | 3.09  | 84,450,869.74    | 2.86  |
| 湖南三一起重机械有限公司     | 20,001,991.70    | 0.72  | 19,873,612.87    | 0.67  |
| 湖南三一客车有限公司       | 5,393,611.70     | 0.20  | 5,298,611.70     | 0.18  |
| 湖南紫竹源房地产有限公司     | 0.00             | 0.00  | 52,878,609.99    | 1.79  |
| 昆山中发资产管理有限公司     | 41,282,273.91    | 1.49  | 38,743,591.29    | 1.31  |
| 三一香港集团有限公司       | 20,354,400.60    | 0.74  | 20,509,046.25    | 0.69  |
| 湖北华中三一机械有限公司     | 5,452,367.33     | 0.20  | 0.00             | 0.00  |
| 湖南中宏融资租赁有限公司     | 644,133.50       | 0.02  | 0.00             | 0.00  |
| 上海新利恒租赁有限公司      | 102,599.68       | 0.00  | 0.00             | 0.00  |

|             |                         |              |                         |              |
|-------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 湖南中辉混凝土有限公司 | 0.00                    | 0.00         | 80,160.00               | 0.00         |
| 合 计         | <u>1,760,832,364.75</u> | <u>63.69</u> | <u>1,844,787,928.84</u> | <u>62.39</u> |

## 九、或有事项

### 1. 质押事项

本公司无影响财务报表的重大质押事项。

### 2. 担保事项

本公司无影响财务报表的重大担保事项。

### 3. 未决诉讼

本公司无影响财务报表的重大未决诉讼事项。

## 十、承诺事项

1、按工程机械行业经营惯例，承购人以所购买的工程机械作抵押，向银行办理按揭，按揭合同规定单个承购人贷款金额不超过购工程机械款的 7 成，期限最长为 3 年。按公司与按揭贷款银行的约定，如承购人未按期归还贷款，本公司负有回购义务。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 111.70 亿元，客户逾期按揭款及回购款余额为 567,783,252.24 元，本公司已将代垫和回购的客户逾期按揭款余额转入应收账款并按相应账龄计提坏账准备。为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称为“康富国际”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、三一集团有限公司及相关银行签订融资租赁银企合作协议，约定：（1）康富国际将其应收融资租赁款出售给银行，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则康富国际负有向相关银行回购剩余融资租赁款的义务；（2）三一集团有限公司对康富国际向相关银行回购剩余融资租赁款的义务提供担保责任；（3）如果康富国际和三一集团有限公司均无法履行上述第（1）和（2）项约定的相关义务，则本公司有回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司承担此类回购义务的余额为人民币 22.24 亿元，本报告期公司没有发生承担设备回购义务的情况。

2、本公司之境外子公司 SANY Germany GmbH，于 2008 年 7 月 2 号与德国 Bedburg 市 RWEPOWERAktiengesellschaft 股份公司签订了 24.82 万平方米购地合同，拟用于 SANY Germany GmbH 产业园建设，根据本公司董事长梁稳根与德国北莱恩-威斯特法伦州州长于尔根-吕特格尔斯于 2009 年 1 月 29 日签署的联合声明，本公司将在该州投资一亿欧元建造生产车间、研发中心及培训基地。

3、公司于 2010 年 2 月 22 日与巴西圣保罗州政府达成了投资两亿美元在圣保罗州建立工程机械研发生产基地的投资意向，公司拟在该地区建立工程机械研发生产基地。

## 十一、资产负债表日后事项

本次利润分配预案：以总股本 2,410,700,361 股为基础，向全体股东每 10 股送红股 11 股并派发现金股利 1.3 元（含税）。

## 十二、其他重要事项

1、公司于 2010 年 2 月 22 日与巴西圣保罗州政府达成了投资两亿美元在圣保罗州建立工程机械研发生产基地的投资意向，公司拟在该地区建立工程机械研发生产基地。

2、根据公司 2010 年 4 月 3 日召开的第三届董事会第三十一次会议表决通过的《公司拟启动对三一集团下属的三一汽车制造有限公司、湖南汽车制造有限公司全部资产及业务收购的议案》，公司将启动收购三一集团下属三一汽车制造有限公司、湖南汽车制造有限公司全部资产及业务，截止资产负债表日公司已经办理完相关手续，三一汽车制造有限公司、湖南汽车制造有限公司成为本公司全资子公司。

3、根据公司 2009 年度股东大会决议，本公司拟在香港联合交易所发行 H 股股票并上市。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款构成

#### 2010.6.30

| 类 别                        | 账面余额                    | 比例%           | 坏账准备                  | 账面价值                    |
|----------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 0.00                    | 0.00          | 0.00                  | 0.00                    |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 125,931,124.73          | 2.29          | 63,105,622.80         | 62,825,501.93           |
| 其他不重大应收款项                  | <u>5,377,457,289.09</u> | <u>97.71</u>  | <u>272,032,002.57</u> | 5,105,425,286.52        |
| 合 计                        | <u>5,503,388,413.82</u> | <u>100.00</u> | <u>335,137,625.37</u> | <u>5,168,250,788.45</u> |

#### 2009.12.31

| 类 别                        | 账面余额                    | 比例%           | 坏账准备                  | 账面价值                    |
|----------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|
| 单项金额重大的应收款项                | 0.00                    | 0.00          | 0.00                  | 0.00                    |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 82,283,115.22           | 2.61          | 41,141,557.61         | 41,141,557.61           |
| 其他不重大应收款项                  | <u>3,069,090,630.73</u> | <u>97.39</u>  | <u>151,992,886.90</u> | <u>2,917,097,743.83</u> |
| 合 计                        | <u>3,151,373,745.95</u> | <u>100.00</u> | <u>193,134,444.51</u> | <u>2,958,239,301.44</u> |



(2) 账龄分析

2010. 6. 30

| 账 龄        | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 未到合同收款日应收款 | 1, 635, 214, 887. 86        | 29. 71         | 32, 707, 869. 76         | 1, 602, 507, 018. 10        |
| 1 年以内      | 3, 160, 406, 416. 99        | 57. 43         | 160, 249, 664. 89        | 3, 000, 156, 752. 10        |
| 1-2 年      | 372, 927, 289. 32           | 6. 78          | 37, 292, 728. 94         | 335, 634, 560. 38           |
| 2-3 年      | 209, 188, 815. 78           | 3. 80          | 42, 061, 859. 84         | 167, 126, 955. 94           |
| 3 年以上      | <u>125, 651, 003. 87</u>    | 2. 28          | <u>62, 825, 501. 94</u>  | <u>62, 825, 501. 93</u>     |
| 合 计        | <u>5, 503, 388, 413. 82</u> | <u>100. 00</u> | <u>335, 137, 625. 37</u> | <u>5, 168, 250, 788. 45</u> |

2009. 12. 31

| 账 龄        | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 未到合同收款日应收款 | 1, 159, 330, 486. 47        | 36. 79         | 23, 186, 609. 73         | 1, 136, 143, 876. 74        |
| 1 年以内      | 1, 463, 223, 378. 37        | 46. 43         | 67, 194, 143. 67         | 1, 396, 029, 234. 70        |
| 1-2 年      | 278, 957, 841. 32           | 8. 85          | 27, 895, 784. 14         | 251, 062, 057. 18           |
| 2-3 年      | 167, 578, 924. 57           | 5. 32          | 33, 716, 349. 36         | 133, 862, 575. 21           |
| 3 年以上      | <u>82, 283, 115. 22</u>     | 2. 61          | <u>41, 141, 557. 61</u>  | <u>41, 141, 557. 61</u>     |
| 合 计        | <u>3, 151, 373, 745. 95</u> | <u>100. 00</u> | <u>193, 134, 444. 51</u> | <u>2, 958, 239, 301. 44</u> |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款构成

2010. 6. 30

| 类 别            | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|----------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 单项金额重大的应收款项    | 0. 00                       | 0. 00          | 0. 00                    | 0. 00                       |
| 单项金额不重大但按信用风险特 |                             |                |                          |                             |
| 征组合后该组合的风险较大   | 22, 923, 208. 80            | 1. 05          | 18, 662, 304. 62         | 4, 260, 904. 18             |
| 其他不重大应收款项      | <u>2, 162, 011, 772. 67</u> | <u>98. 95</u>  | <u>117, 281, 520. 58</u> | <u>2, 044, 730, 252. 09</u> |
| 合 计            | <u>2, 184, 934, 981. 47</u> | <u>100. 00</u> | <u>135, 943, 825. 20</u> | <u>2, 048, 991, 156. 27</u> |

2009. 12. 31

| 类 别            | 账面余额                     | 比例%            | 坏账准备                    | 账面价值                     |
|----------------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的应收款项    | 0. 00                    | 0. 00          | 0. 00                   | 0. 00                    |
| 单项金额不重大但按信用风险特 |                          |                |                         |                          |
| 征组合后该组合的风险较大   | 14, 976, 493. 58         | 1. 51          | 14, 678, 502. 84        | 297, 990. 74             |
| 其他不重大应收款项      | <u>978, 997, 037. 92</u> | <u>98. 49</u>  | <u>54, 412, 521. 54</u> | <u>924, 584, 516. 38</u> |
| 合 计            | <u>993, 973, 531. 50</u> | <u>100. 00</u> | <u>69, 091, 024. 38</u> | <u>924, 882, 507. 12</u> |

(2) 账龄分析

2010. 6. 30

| 账 龄   | 账面余额                        | 比例%            | 坏账准备                     | 账面价值                        |
|-------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|
| 1 年以内 | 2, 092, 576, 227. 12        | 95. 77         | 104, 432, 616. 42        | 1, 988, 143, 610. 70        |
| 1-2 年 | 12, 216, 439. 50            | 0. 56          | 3, 692, 235. 46          | 8, 524, 204. 04             |
| 2-3 年 | 60, 748, 314. 68            | 2. 78          | 12, 685, 877. 33         | 48, 062, 437. 35            |
| 3 年以上 | 19, 394, 000. 17            | 0. 89          | 15, 133, 095. 99         | 4, 260, 904. 18             |
| 合 计   | <u>2, 184, 934, 981. 47</u> | <u>100. 00</u> | <u>135, 943, 825. 20</u> | <u>2, 048, 991, 156. 27</u> |

2009. 12. 31

| 账 龄   | 账面余额                     | 比例%            | 坏账准备                    | 账面价值                     |
|-------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 年以内 | 910, 049, 488. 68        | 91. 56         | 45, 510, 511. 87        | 864, 538, 976. 81        |
| 1-2 年 | 54, 180, 386. 55         | 5. 45          | 8, 251, 655. 00         | 45, 928, 731. 55         |
| 2-3 年 | 19, 760, 272. 93         | 1. 99          | 5, 859, 132. 75         | 13, 901, 140. 18         |
| 3 年以上 | 9, 983, 383. 34          | 1. 00          | 9, 469, 724. 76         | 513, 658. 58             |
| 合 计   | <u>993, 973, 531. 50</u> | <u>100. 00</u> | <u>69, 091, 024. 38</u> | <u>924, 882, 507. 12</u> |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

| 项 目   | 2010. 6. 30                 |                        |                             | 2009. 12. 31                |                        |                             |
|-------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
|       | 账面余额                        | 减值准备                   | 账面价值                        | 账面余额                        | 减值准备                   | 账面价值                        |
| 成本法核算 | 3, 547, 258, 925. 32        | 5, 810, 818. 73        | 3, 541, 448, 106. 59        | 2, 017, 692, 204. 94        | 5, 810, 818. 73        | 2, 011, 881, 386. 21        |
| 权益法核算 | 85, 078, 238. 39            | 0. 00                  | 85, 078, 238. 39            | 123, 949, 923. 02           | 0. 00                  | 123, 949, 923. 02           |
| 合 计   | <u>3, 632, 337, 163. 71</u> | <u>5, 810, 818. 73</u> | <u>3, 626, 526, 344. 98</u> | <u>2, 141, 642, 127. 96</u> | <u>5, 810, 818. 73</u> | <u>2, 135, 831, 309. 23</u> |

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称      | 初始金额              | 2009. 12. 31      | 本期增加  | 本期减少  | 2010. 6. 30       | 持股比     | 现金    |
|--------------|-------------------|-------------------|-------|-------|-------------------|---------|-------|
|              |                   |                   |       |       |                   | 例%      | 红利    |
| ① 子公司        |                   |                   |       |       |                   |         |       |
| 湖南三一泵送机械有限公司 | 82, 000, 000. 00  | 82, 000, 000. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 82, 000, 000. 00  | 95. 35  | 0. 00 |
| 湖南三一路面机械有限公司 | 33, 398, 026. 16  | 33, 398, 026. 16  | 0. 00 | 0. 00 | 33, 398, 026. 16  | 69. 63  | 0. 00 |
| 娄底市中兴液压件有限公司 | 82, 500, 000. 00  | 82, 500, 000. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 82, 500, 000. 00  | 75. 00  | 0. 00 |
| 娄底市中源新材料有限公司 | 25, 706, 250. 00  | 25, 706, 250. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 25, 706, 250. 00  | 74. 94  | 0. 00 |
| 北京市三一重机有限公司  | 317, 440, 282. 45 | 317, 440, 282. 45 | 0. 00 | 0. 00 | 317, 440, 282. 45 | 100. 00 | 0. 00 |

|                  |                |                |              |      |                |        |      |
|------------------|----------------|----------------|--------------|------|----------------|--------|------|
| 上海三一科技有限公司       | 122,260,000.00 | 122,260,000.00 | 0.00         | 0.00 | 122,260,000.00 | 92.76  | 0.00 |
| 昆山三一机械有限公司       | 17,910,000.00  | 17,910,000.00  | 0.00         | 0.00 | 17,910,000.00  | 75.00  | 0.00 |
| 湖州三一矿机有限公司       | 31,800,000.00  | 31,800,000.00  | 0.00         | 0.00 | 31,800,000.00  | 100.00 | 0.00 |
| 上海市高利科技投资有限公司    | 83,600,000.00  | 83,600,000.00  | 0.00         | 0.00 | 83,600,000.00  | 95.00  | 0.00 |
| 广东三一机械有限公司       | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   | 0.00         | 0.00 | 9,000,000.00   | 90.00  | 0.00 |
| 深圳三一科技有限公司       | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 20,000,000.00  | 100.00 | 0.00 |
| 湖南三一维修服务有限公司     | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 10,000,000.00  | 100.00 | 0.00 |
| 湖南三一智能控制设备有限公司   | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 30,000,000.00  | 100.00 | 0.00 |
| 常德三一机械有限公司       | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 24,000,000.00  | 80.00  | 0.00 |
| 三一重工卡塔尔有限公司      | 73,637,644.60  | 73,637,644.60  | 0.00         | 0.00 | 73,637,644.60  | 100.00 | 0.00 |
| SANY AMERICA INC | 68,003,100.00  | 68,003,100.00  | 0.00         | 0.00 | 68,003,100.00  | 47.37  | 0.00 |
| 三一南美有限公司         | 6,947,900.00   | 1,487,100.00   | 5,460,800.00 | 0.00 | 6,947,900.00   | 100.00 | 0.00 |
| 三一俄罗斯(欧洲)有限公司    | 683,620.00     | 683,620.00     | 0.00         | 0.00 | 683,620.00     | 100.00 | 0.00 |
| 三一国际发展有限公司       | 455,225,363.00 | 455,225,363.00 | 0.00         | 0.00 | 455,225,363.00 | 100.00 | 0.00 |
| 新疆三一机械有限公司       | 7,500,000.00   | 7,500,000.00   | 0.00         | 0.00 | 7,500,000.00   | 75.00  | 0.00 |
| 安徽三一机械有限公司       | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 0.00         | 0.00 | 20,000,000.00  | 100.00 | 0.00 |

|              |               |               |      |      |               | 持股比    | 现金   |
|--------------|---------------|---------------|------|------|---------------|--------|------|
| 被投资单位名称      | 初始金额          | 2009.12.31    | 本期增加 | 本期减少 | 2010.6.30     | 例%     | 红利   |
| 天津三一机械有限公司   | 43,180,000.00 | 43,180,000.00 | 0.00 | 0.00 | 43,180,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 内蒙三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 吉林三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 三一重工重庆机械有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 江西三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 陕西三一机械有限公司   | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 4,000,000.00  | 100.00 | 0.00 |
| 江苏三一机械有限公司   | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 16,500,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 四川三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 湖北三一机械有限公司   | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 山东三一机械有限公司   | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 云南三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 河南三一机械有限公司   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 黑龙江三一机械有限公司  | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 | 100.00 | 0.00 |

|               |                |                         |                         |             |                         |         |             |
|---------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-------------------------|---------|-------------|
| 浙江三一机械有限公司    | 50,000,000.00  | 50,000,000.00           | 0.00                    | 0.00        | 50,000,000.00           | 100.00  | 0.00        |
| 山西三一机械有限公司    | 20,000,000.00  | 20,000,000.00           | 0.00                    | 0.00        | 20,000,000.00           | 100.00  | 0.00        |
| 浙江三一铸造有限公司    | 4,463,200.00   | 0.00                    | 4,463,200.00            | 0.00        | 4,463,200.00            | 70.00   | 0.00        |
| 三一重机投资有限公司    | 875,821,750.35 | 0.00                    | 875,821,750.35          | 0.00        | 875,821,750.35          | 100.00  | 0.00        |
| 三一汽车制造有限公司    | 507,732,466.02 | 0.00                    | 507,732,466.02          | 0.00        | 507,732,466.02          | 100.00% | 0.00        |
| 湖南汽车制造有限公司    | 128,163,530.01 | 0.00                    | 128,163,530.01          | 0.00        | 128,163,530.01          | 100.00  | 0.00        |
| 小 计           |                | <u>1,869,831,386.21</u> | <u>1,521,641,746.38</u> | <u>0.00</u> | <u>3,391,473,132.59</u> |         |             |
| ② 其他企业        |                |                         |                         |             |                         |         |             |
| 青海路桥建设股份有限公司  | 5,810,818.73   | 5,810,818.73            | 0.00                    | 0.00        | 5,810,818.73            | 4.01    | 0.00        |
| 长沙银行股份有限公司    | 20,000,000.00  | 20,000,000.00           | 0.00                    | 0.00        | 20,000,000.00           | 1.96    | 0.00        |
| 三一苏丹混凝土租赁有限公司 | 0.00           | 0.00                    | 7,924,974.00            | 0.00        | 7,924,974.00            | 30.00   | 0.00        |
| 岳阳市商业银行股份有限公司 | 122,050,000.00 | 122,050,000.00          | 0.00                    | 0.00        | 122,050,000.00          | 18.00   | 0.00        |
| 小 计           |                | <u>147,860,818.73</u>   | <u>7,924,974.00</u>     | <u>0.00</u> | <u>155,785,792.73</u>   |         | <u>0.00</u> |
| 合 计           |                | <u>2,017,692,204.94</u> | <u>1,529,566,720.38</u> | <u>0.00</u> | <u>3,547,258,925.32</u> |         | <u>0.00</u> |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称                           | 投资成本          | 2009.12.31          | 本期新增        |                    | 本期分         |             | 2010.6.30           |
|-----------------------------------|---------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|---------------------|
|                                   |               |                     | 投资额         | 本期损益调整             | 回现金         | 本期其他减少      |                     |
| ① 合营企业                            |               |                     |             |                    |             |             |                     |
| SINO-ARABIC SANY LEASING CO., LTD | 5,967,925.00  | 4,788,147.55        | 0.00        | -638,423.88        | 0.00        | 0.00        | 4,149,723.67        |
| 小 计                               |               | <u>4,788,147.55</u> | <u>0.00</u> | <u>-638,423.88</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>4,149,723.67</u> |
| ② 联营企业                            |               |                     |             |                    |             |             |                     |
| 北京城建远东建设投资集团有限公司                  | 20,000,000.00 | 22,643,732.47       | 0.00        | 1,242,203.25       | 0.00        | 0.00        | 23,885,935.72       |
| 北京三一工程机械有限公司                      | 4,500,000.00  | 7,348,812.73        | 0.00        | 596,262.13         | 0.00        | 0.00        | 7,945,074.86        |
| 湖北华中三一机械设备有限公司                    | 4,500,000.00  | 6,716,500.19        | 0.00        | -7,883,508.58      | 0.00        | 0.00        | -1,167,008.39       |
| 陕西三一工程设备有限公司                      | 2,700,000.00  | 731,723.40          | 0.00        | -5,184,497.88      | 0.00        | 0.00        | -4,452,774.48       |
| 安徽三一工程设备有限公司                      | 4,500,000.00  | 2,851,361.31        | 0.00        | -6,607,687.67      | 0.00        | 0.00        | -3,756,326.36       |
| 河南三一工程机械有限公司                      | 2,700,000.00  | 1,128,346.83        | 0.00        | -4,618,352.82      | 0.00        | 0.00        | -3,490,005.99       |
| 内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                   | 2,700,000.00  | 2,425,603.38        | 0.00        | -2,594,271.15      | 0.00        | 0.00        | -168,667.77         |

|                                |               |                       |                      |                      |             |                     |                      |
|--------------------------------|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| 山东华东三一工程机械有限公司                 | 4,500,000.00  | 3,560,014.40          | 0.00                 | -6,978,059.06        | 0.00        | 0.00                | -3,418,044.66        |
| 湖南三一工程机械有限公司                   | 4,500,000.00  | 4,500,000.00          | 0.00                 | -1,241,753.40        | 0.00        | 0.00                | 3,258,246.60         |
| 上海三一工程机械有限公司                   | 4,500,000.00  | 0.00                  | 4,500,000.00         | -220,778.06          | 0.00        | 0.00                | 4,279,221.94         |
| 广西三一工程机械有限公司                   | 3,600,000.00  | 0.00                  | 3,600,000.00         | 0.00                 | 0.00        | 0.00                | 3,600,000.00         |
| 山西三一晋湘工程机械有限公司                 | 4,500,000.00  | 0.00                  | 4,500,000.00         | 0.00                 | 0.00        | 0.00                | 4,500,000.00         |
| 三一苏丹混凝土租赁有限公司                  | 8,511,820.48  | 7,924,974.00          | 0.00                 | 0.00                 | 0.00        | 7,924,974.00        | 0.00                 |
| 印度三一私人有限公司                     | 58,413,275.86 | 65,666,853.22         | 0.00                 | -3,604,520.58        | 0.00        | 0.00                | 62,062,332.64        |
| SANY EUROPEAN MACHINERY SLU    | 32,508.60     | -5,030,704.27         | 0.00                 | -4,437,001.93        | 0.00        | 0.00                | -9,467,706.20        |
| SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO.LTD | 605,224.00    | -5,793,197.33         | 0.00                 | -321,439.48          | 0.00        | 0.00                | -6,114,636.81        |
| SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH |               |                       |                      |                      |             |                     |                      |
| AFRICA                         | 2,269,590.00  | 4,487,755.14          | 0.00                 | -1,054,881.52        | 0.00        | 0.00                | 3,432,873.62         |
|                                |               |                       |                      | =                    |             |                     |                      |
| 小 计                            |               | <u>119,161,775.47</u> | <u>12,600,000.00</u> | <u>42,908,286.75</u> | <u>0.00</u> | <u>7,924,974.00</u> | <u>80,928,514.72</u> |
|                                |               |                       |                      | =                    |             |                     |                      |
| 合 计                            |               | <u>123,949,923.02</u> | <u>12,600,000.00</u> | <u>43,546,710.63</u> | <u>0.00</u> | <u>7,924,974.00</u> | <u>85,078,238.39</u> |

(4) 长期投资减值准备

| 单 位          | <u>2009.12.31</u> | <u>本期计提</u> | <u>本期转回</u> | <u>2010.6.30</u> |
|--------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|
| 青海路桥建设股份有限公司 | 5,810,818.73      | 0.00        | 0.00        | 5,810,818.73     |

4. 投资收益

(1) 按收益来源列示

| <u>产生投资收益的来源</u>     | <u>2010年1-6月</u>        | <u>2009年1-6月</u>      |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 2,153,374,400.00        | 0.00                  |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -43,546,710.63          | -21,269,066.13        |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 0.00                    | 0.00                  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益   | 0.00                    | 0.00                  |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益     | 0.00                    | 0.00                  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 0.00                    | 0.00                  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | -14,477,121.51          | -43,157,087.69        |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益     | 0.00                    | 0.00                  |
| 处置可供出售金融资产等取得的投资收益   | 0.00                    | 0.00                  |
| 其他                   | <u>0.00</u>             | <u>0.00</u>           |
| 合 计                  | <u>2,095,350,567.86</u> | <u>-64,426,153.82</u> |

## (2) 长期投资收益

| <u>被投资单位</u>                             | <u>2010 年 1-6 月</u>     | <u>2009 年 1-6 月</u> |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| 一、成本法核算的长期股权投资收益                         | <u>2,153,374,400.00</u> | <u>0.00</u>         |
| 1、湖南三一泵送机械有限公司                           | 584,495,500.00          | 0.00                |
| 2、湖南三一路面机械有限公司                           | 365,557,500.00          | 0.00                |
| 3、北京市三一重机有限公司                            | 739,000,000.00          | 0.00                |
| 4、娄底市中兴液压件有限公司                           | 116,250,000.00          | 0.00                |
| 5、娄底市中源新材料有限公司                           | 174,610,200.00          | 0.00                |
| 6、上海三一科技有限公司                             | 173,461,200.00          | 0.00                |
| 二、权益法核算的长期股权投资收益                         | -43,546,710.63          | -21,269,066.13      |
| 1、SINO-ARABIC SANY LEASING CO.,LTD       | -638,423.88             | -139,863.93         |
| 2、北京城建远东建设投资集团有限公司                       | 1,242,203.25            | 1,052,828.78        |
| 3、北京三一工程机械有限公司                           | 596,262.13              | -3,671,643.11       |
| 4、湖北华中三一机械设备有限公司                         | -7,883,508.58           | -307,817.77         |
| 5、陕西三一工程设备有限公司                           | -5,184,497.88           | -4,762.80           |
| 6、安徽三一工程设备有限公司                           | -6,607,687.67           | -11,192.63          |
| 7、河南三一工程机械有限公司                           | -4,618,352.82           | -5,228.55           |
| 8、内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司                        | -2,594,271.15           | 0.00                |
| 9、山东华东三一工程机械有限公司                         | -6,978,059.06           | 0.00                |
| 10、湖南三一工程机械有限公司                          | -1,241,753.40           | 0.00                |
| 11、上海三一工程机械有限公司                          | -220,778.06             | 0.00                |
| 12、三一苏丹混凝土租赁有限公司                         | 0.00                    | 942.75              |
| 13、印度三一私人有限公司                            | -3,604,520.58           | -1,336,578.61       |
| <u>被投资单位</u>                             | <u>2010 年 1-6 月</u>     | <u>2009 年 1-6 月</u> |
| 14、SANY EUROPEAN MACHINERY S.L           | -4,437,001.93           | -1,818,905.16       |
| 15、SANY AMERICA INC                      | 0.00                    | -13,394,302.78      |
| 16、SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO.LTD        | -321,439.48             | -2,242,251.78       |
| 17、SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA | -1,054,881.52           | 609,709.46          |

## 5. 现金流量表补充资料

| <u>项 目</u>              | <u>2010 年 1-6 月</u> | <u>2009 年 1-6 月</u> |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:     |                     |                     |
| 净利润                     | 365,224,244.87      | 99,703,779.98       |
| 加: 资产减值准备               | 208,846,718.04      | 62,616,897.00       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 67,449,816.95       | 48,425,943.86       |
| 无形资产摊销                  | 5,653,968.68        | 5,565,707.68        |

|                                  |                   |                 |
|----------------------------------|-------------------|-----------------|
| 长期待摊费用及长期资产摊销                    |                   |                 |
| 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） | -3,959,361.01     | -4,463,381.80   |
| 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）              | 11,721,601.55     | -27,646,589.58  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 83,664,614.72     | 67,258,631.49   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 58,023,832.14     | 64,426,153.82   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 49,219,822.20     | -40,776,330.58  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -100,649,392.56   | 29,454,631.62   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -228,318,005.30   | -218,633,131.23 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -3,780,867,944.98 | -583,583,437.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 4,467,702,407.32  | 864,994,066.50  |
| 其他                               |                   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,203,712,322.62  | 367,342,941.42  |

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      | 2,776,408,296.31 | 2,007,579,495.07 |
| 减：现金的期初余额    | 2,500,868,129.13 | 2,589,614,000.28 |
| 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 | 275,540,167.18   | -582,034,505.21  |

## 十四、补充资料

### （一）非经常性损益

按中国证监会发布的《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》的规定，本公司 2010 年 1-6 月非经常性损益的发生金额列示如下：

| 项目                                               | 2010 年 1-6 月  | 2009 年 1-6 月 |
|--------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置损益                                     | 9,766,472.09  | 4,359,928.62 |
| 2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                          |               |              |
| 3. 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） | 28,311,820.57 | 8,907,225.45 |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |               |              |

|                                                                                             |                       |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 5. 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                                     | 1,678,648.84          |                       |
| 6. 非货币性资产交换损益                                                                               |                       |                       |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益                                                                           |                       |                       |
| 8. 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                                                              |                       |                       |
| 9. 债务重组损益                                                                                   |                       |                       |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |                       |                       |
| 11. 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                                                               |                       |                       |
| 12. 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                                                             | 383,532,147.63        | 322,967,348.23        |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                       |                       |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -26,642,479.38        | -8,269,313.81         |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                       |                       |
| 16. 对外委托贷款取得的损益                                                                             |                       |                       |
| 17. 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                                                        |                       |                       |
| 18. 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                                                    |                       |                       |
| 19. 受托经营取得的托管费收入                                                                            |                       |                       |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -12,162,384.24        | -7,473,527.62         |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                       |                       |
| 小计                                                                                          | <u>384,484,225.51</u> | <u>320,491,660.87</u> |
| 减：所得税影响数                                                                                    | -472,024.74           | -182,069.89           |
| 非经常性损益净额                                                                                    | 384,956,250.25        | 320,673,730.76        |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额                                                                            | 2,454,406.52          | 249,339.51            |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额                                                                         | 382,501,843.73        | 320,424,391.25        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润                                                                     | 2,492,740,159.43      | 775,375,136.22        |

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 报告期间      | 加权平均净资产收益率 | 每股收益（元/股） |        |
|-------------------------|-----------|------------|-----------|--------|
|                         |           |            | 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          | 2010年1-6月 | 27.73%     | 1.19      | 1.19   |
|                         | 2009年1-6月 | 15.43%     | 0.45      | 0.45   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2010年1-6月 | 26.23%     | 1.05      | 1.05   |
|                         | 2009年1-6月 | 12.44%     | 0.35      | 0.35   |



## 十五、财务报表的批准

本财务报表于 2010 年 8 月 20 日经本公司董事会批准通过。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的公司 2010 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、签名、盖章的公司 2010 年半年度财务会计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

三一重工股份有限公司

董事长：梁 稳 根

2010 年 8 月 20 日