

三一重工股份有限公司  
2011 年年度报告



**SANY**

三一重工股份有限公司董事会  
二〇一二年三月二十八日

## 重 要 提 示

● 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。

● 公司董事长梁稳根因事未能出席本次董事会，委托董事唐修国代其行使表决权。

● 利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

● 公司负责人梁稳根、财务负责人肖友良及会计机构负责人刘华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况 .....	1
第二节 会计数据和业务数据 .....	3
第三节 股本变动及股东情况 .....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员 .....	12
第五节 公司治理结构 .....	23
第六节 股东大会情况简介 .....	29
第七节 董事会报告 .....	30
第八节 监事会报告 .....	49
第九节 重要事项.....	52
第十节 财务会计报告 .....	65
第十一节 备查文件目录 .....	159

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司信息

公司的法定中文名称	三一重工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三一重工
公司的法定英文名称	SANYHEAVYINDUSTRY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SANY
公司法定代表人	梁稳根

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	肖友良
联系地址	湖南省长沙经济技术开发区
电话	0731-84031555
传真	0731-84031777
电子信箱	xiaoyl@sany.com.cn

### 三、基本情况简介

注册地址	湖南省长沙经济技术开发区
注册地址的邮政编码	410100
办公地址	湖南省长沙经济技术开发区
办公地址的邮政编码	410100
公司国际互联网网址	www.sanyhi.com
电子信箱	sany@sany.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	三一重工	600031

## 六、其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 11 月 22 日	
公司首次注册登记地点	长沙市星沙开发区	
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 1 月 25 日
	公司变更注册登记地点	长沙市星沙开发区
	企业法人营业执照注册号	943000116-4
	税务登记号码	430121616800612
	组织机构代码	61680061-2
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 2 日
	公司变更注册登记地点	长沙经济技术开发区
	企业法人营业执照注册号	430000000016345
	税务登记号码	430121616800612
	组织机构代码	61680061-2
公司聘请的会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号	

## 第二节 会计数据和业务数据

### 一、本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	9,847,199,478.61
利润总额	10,792,266,785.35
归属于上市公司股东的净利润	8,648,898,948.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,922,784,011.89
经营活动产生的现金流量净额	2,279,027,047.41

### 二、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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
1. 非流动资产处置损益	-756,841.46	6,929,764.45	-1,688,726.43
2. 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）	890,244,965.92	95,232,676.87	24,918,426.29
3. 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		431,530.63	
4. 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	674,060,113.91
5. 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	29,221,759.67	76,168,910.62	-35,030,880.77
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,680,813.33	-62,337,031.19	-16,920,617.28
小计	927,390,697.46	499,957,999.01	645,338,315.72
减：所得税影响数	134,789,099.36	15,182,671.67	-4,557,416.24
非经常性损益净额	792,601,598.10	484,775,327.34	649,895,731.96
归属于少数股东的非经常性损益净额	66,486,661.50	3,880,070.97	1,479,932.56
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	726,114,936.60	480,895,256.37	648,415,799.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,922,784,011.89	5,134,566,366.51	1,991,488,933.21

### 三、报告期末公司前三年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	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业收入	50,776,301,487.57	33,954,939,086.19	49.54%	18,975,814,774.60
营业利润	9,847,199,478.61	6,896,883,960.75	42.78%	3,354,938,782.28
利润总额	10,792,266,785.35	6,938,245,636.19	55.55%	3,356,512,696.17
归属于上市公司股东的净利润	8,648,898,948.49	5,615,461,622.88	54.02%	2,639,904,732.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,922,784,011.89	5,134,566,366.51	54.30%	1,991,488,933.21
经营活动产生的现金流量净额	2,279,027,047.41	6,749,124,249.40	-66.23%	4,679,925,570.46
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额	51,306,717,639.42	31,452,035,260.15	63.13%	22,075,951,741.85
负债总额	30,553,107,550.54	19,533,512,579.37	56.41%	12,428,589,746.04
归属于上市公司股东的所有者权益	19,662,713,779.71	11,350,317,383.72	73.23%	8,926,852,032.38
总股本	7,593,706,137.00	5,062,470,758.00	50.00%	1,488,000,000.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	1.139	0.739	54.02%	0.348
稀释每股收益(元/股)	1.139	0.739	54.02%	0.348
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.043	0.680	53.35%	0.283
加权平均净资产收益率(%)	55.96%	54.67%	增加1.29个百分点	34.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	51.26%	51.68%	降低0.42个百分点	29.73%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.300	0.889	-66.23%	0.616
项目	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东每股净资产(元/股)	2.589	1.495	73.23%	1.176
资产负债率(%)	59.55%	62.11%	降低2.56个百分点	56.30%

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,386,944.00	2,386,944.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	50,748,500.00	18,340,229.51	-32,408,270.49	-32,408,270.49
金融资产小计	53,135,444.00	20,727,173.51	-32,408,270.49	-32,408,270.49
金融负债	206,900.00	36,463,065.70	-36,256,165.70	-36,256,165.70



## 第三节股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (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	375,270,758	7.41%	0	187,635,379	0	0	562,906,137	7.41%
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	375,270,758	7.41%	0	187,635,379	0	0	562,906,137	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	375,270,758	7.41%	0	187,635,379	0	0	562,906,137	7.41%
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	4,687,200,000	92.59%	0	2,343,600,000	0	0	7,030,800,000	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	4,687,200,000	92.59%	0	2,343,600,000	0	0	7,030,800,000	92.59%
三、股份总数	5,062,470,758	100%	0	2,531,235,379	0	0	7,593,706,137	100%

股份变动的批准情况：

2011年4月8日，公司召开2010年度股东大会，会议审议通过了《公司2010年度利润分配预案》，以2010年末总股本5,062,470,758股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派发现金红利0.6元（含税），剩余未分配利润由H股发行上市后的所有新老股东共同享有。

## （二）限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	解除限售日期
梁稳根	191,050,345	0	95,525,172	286,575,517	2013年1月25日
唐修国	31,522,743	0	15,761,372	47,284,115	2013年1月25日
向文波	28,820,793	0	14,410,396	43,231,189	2013年1月25日
毛中吾	28,820,793	0	14,410,397	43,231,190	2013年1月25日
翟纯	24,955,507	0	12,477,753	37,433,260	2013年1月25日
郭良保	18,763,538	0	9,381,769	28,145,307	2013年1月25日
袁金华	17,112,346	0	8,556,173	25,668,519	2013年1月25日
周福贵	12,609,097	0	6,304,549	18,913,646	2013年1月25日
易小刚	10,807,799	0	5,403,899	16,211,698	2013年1月25日
王海燕	10,807,797	0	5,403,899	16,211,696	2013年1月25日
限售原因	依据梁稳根等 10 名自然人在公司非公开发行股份购买三一重机之时作出的承诺：自三一重工完成本次发行股份购买资产起 36 个月内，承诺人因本次定向增发增持的三一重工股份将不上市交易或者转让。以上有限售条件流通股于 2013 年 1 月 25 日达到解除限售条件。 报告期内新增限售股数是由于实施分红送股所致。				

## 二、证券发行与上市情况

### （一）前三年历次证券发行情况

单位:股币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股(A股)	2009.12.31	16.62	119,133,574	2010.1.26	119,133,574	/

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。

## (二) 公司股份总数及结构的变动情况

2011年4月22日, 本公司实施完成2010年度利润分配方案, 本公司总股本由5,062,470,758股变更为7,593,706,137股。

## (三) 现存的内部职工股情况

报告期内本公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	555,237 户	本年度报告公布日前一个月末	539,002 户			
<b>前十名股东持股情况</b>						
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%	4,281,311,012	+1,427,103,671	0	无
梁稳根	自然人	3.77%	286,575,517	+95,525,172	286,575,517	无
博时价值增长证券投资基金	其他	1.40%	106,225,807	+64644366	0	未知
唐修国	自然人	0.62%	47,284,115	+15,761,372	47,284,115	无
向文波	自然人	0.57%	43,231,189	+14,410,396	43,231,189	无
毛中吾	自然人	0.57%	43,231,190	+14,410,397	43,231,190	无
翟纯	自然人	0.49%	37,436,485	+12,478,828	37,433,260	无
中国建设银行-博时价值增长贰号证券投资基金	其他	0.49%	37,204,910	+21,832,322	0	未知
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	0.42%	32,049,996	+17,049,996	0	未知
中国工商银行-上证50交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.42%	31,857,358	+24,357,622	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	4,281,311,012	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	106,225,807	人民币普通股
中国建设银行－博时价值增长贰号证券投资基金	37,204,910	人民币普通股
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	32,049,996	人民币普通股
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	31,857,358	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	30,999,956	人民币普通股
中国银行－大成蓝筹稳健证券投资基金	30,000,000	人民币普通股
无锡亿利大机械有限公司	25,820,000	人民币普通股
上海浦东发展银行－嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	25,199,688	人民币普通股
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	25,007,974	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	博时价值增长、博时价值增长贰号同属于博时基金管理有限公司管理，存在关联关系，属于一致行动人。大成蓝筹稳健、大成价值增长同属于大成基金管理有限公司，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	286,575,517	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
2	唐修国	47,284,115	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	
3	向文波	43,231,189	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
4	毛中吾	43,231,190	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
5	翟纯	37,433,260	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
6	郭良保	28,145,307	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
7	袁金华	25,668,519	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
8	周福贵	18,913,646	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
9	易小刚	16,211,698	2013年1月25日	-	自发行日起锁定三年
10	王海燕	16,211,696	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		

## (二) 控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

截止 2011 年 12 月 31 日，三一集团有限公司持有本公司 56.38% 的股权，为本公司控股股东。梁稳根先生持有三一集团有限公司 58.24% 的股权，从而间接持有本公司 32.83% 的股权。此外梁稳根先生直接持有本公司 3.77% 的股权，因此合计持有本公司 36.60% 的股权，为本公司实际控制人。

### 2、法人控股股东情况

控股股东名称：三一集团有限公司

法人代表：易小刚

注册资本：32,288 万元

成立日期：2000 年 10 月 18 日

经营范围：高新技术产业、汽车制造业、文件教育业、房地产业的投资；新材料、生物技术的研究与开发；光电子和计算机数码网络、机械设备、仪器仪表的生产、销售；工程机械租赁；信息咨询服务；设计、建造、销售、租赁大型港口机械设备、工程船舶、起重机械、重型叉车、散料机械和大型金属机构件及其部件、配件。

### 3、实际控制人情况

实际控制人姓名：梁稳根

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

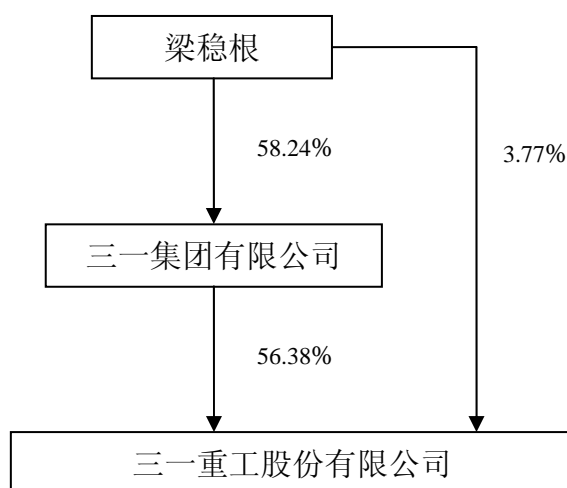
最近六年内职业：管理

最近六年内职务：三一重工股份有限公司董事长

### 4、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。

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 6、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第四节董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
梁稳根	董事长	男	55	2010.5	2013.4	191,050,345	286,575,517			95,525,172	送股	108					否
唐修国	董事	男	48	2010.5	2013.4	31,522,743	47,284,115			15,761,372	送股	-					是
向文波	副董事长 总裁	男	49	2010.5	2013.4	28,820,793	43,231,189			14,410,396	送股	97.2					否
易小刚	董事 执行总裁	男	48	2010.5	2013.4	10,807,799	16,211,698			5,403,899	送股	93.6					否
黄建龙	董事 副总裁	男	48	2010.5	2013.4							64.8					否
赵想章	董事 高级副总裁	男	46	2010.5	2013.4	156,765	235,148			78,383	送股	75.6					否
梁在中	董事	男	27	2010.5	2013.4							-					是
王善平	独立董事	男	47	2010.5	2013.4							12					否

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
蒋民生	独立董事	男	63	2010.5	2013.4							-					否
谢志华	独立董事	男	52	2010.5	2013.4							12					否
冯宝珊	独立董事	女	60	2010.5	2013.4							12					否
祁俊	独立董事	男	60	2010.9	2013.4							12					否
翟宪	监事会主席	男	41	2010.5	2013.4							45					否
姚川大	监事	男	57	2010.5	2013.4							3					是
李道成	监事	男	45	2010.5	2013.4							22.03					否
周福贵	高级副总裁	男	49	2010.6	2013.5	12,609,097	18,913,646			6,304,549	送股	88					否
王佐春	高级副总裁	男	48	2010.6	2013.5							88					否
袁金华	高级副总裁	男	52	2010.6	2013.5	17,112,346	25,668,519			8,556,173	送股	88					否
梁林河	副总裁	男	40	2010.6	2013.5							68					否



姓名	职务	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股 数	年末持 股数	持有本 公司的 股票期 权	被授 予的 限制 性股 票数 量	股份 增减数	变动 原因	报告期 内从公 司领取 的报酬 总额 (万元) (税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否 在股 东单 位或 其他 关联 单位 领取 报酬 津贴
													可行 权股 数	已行 权数 量	行权 价	期末 股票 市价	
段大为	副总裁	男	39	2010.6	2013.5							68					否
贺东东	副总裁	男	44	2010.6	2013.5							60					否
黎中银	副总裁	男	49	2010.6	2013.5							60					否
戴晴华	副总裁	男	44	2010.6	2013.5							60					否
刘金江	副总裁	男	48	2010.6	2013.5							60					否
俞宏福	副总裁	男	49	2010.6	2013.5							60					否
向儒安	副总裁	男	39	2010.6	2013.5							60					否
肖友良	财务总监 董事会秘书	男	43	2010.6	2013.5							60					否
合计	/	/	/	/	/	292,079,888	438,119,832	/	/	146,039,944	/	1,377.23	/	/	/	/	/

## 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

姓名	主要工作经历
梁稳根	<p>梁稳根先生于 2000 年 12 月获委任为本公司董事长兼执行董事，主要负责本公司的整体策略规划。梁先生于机械行业拥有逾 27 年经验。1983 年至 1985 年期间，于湖南洪源机械厂任技术员，并担任改革办副主任。曾担任第八、九、十共三届全国人大代表，及中国共产党第十七次全国代表大会代表。于 1989 年创办本公司，现任三一集团董事，且并未在三一集团担任任何行政职务。梁先生于 1983 年 7 月毕业于中南大学，获颁工学学士学位。</p> <p>梁稳根先生在任职期内曾获颁多项奖项。2005 年获中国政府及中国企业家联合会分别颁授全国劳动模范、全国五一劳动奖章及全国优秀创业企业家。1994 年及 2004 年分别获颁中国优秀民营企业家及优秀中国特色社会主义事业建设者奖项。2005 年，获选为中国中央电视台颁发的 CCTV2005 中国经济年度人物。</p>
唐修国	<p>唐修国先生于 2000 年 12 月获委任为本公司非执行董事。唐先生为本公司的创办人之一，且现为三一集团总裁兼董事，负责三一集团的业务运营及策略规划，于机械行业拥有逾 27 年经验。唐先生于 1996 年 10 月被授予高级工程师，并于 2010 年 5 月被授予全国优秀企业家称号，1992 年至 1997 年期间，担任公司副总经理，于 1997 年至 2002 年，担任公司常务副总经理。唐先生于 1983 年 7 月毕业于中南大学，取得学士学位。</p>
向文波	<p>向文波先生于 2000 年 12 月获委任为本公司执行董事。向先生亦为本公司首席执行官兼副董事长，负责本公司的整体业务运营及策略规划。向先生于 1982 年 10 月毕业于湖南大学，取得工学学士学位，于 1988 年 10 月毕业于大连理工大学，取得材料系铸造专业硕士学位，于 2003 年毕业于中欧国际工商学院，获颁工商管理硕士学位。向先生于 1991 年加入本公司，主要负责生产事务及市场推广。现任三一国际（联交所上市公司）的非执行董事及三一集团的董事，并未在三一国际及三一集团担任任何行政职务。向先生亦担任第十一届全国人大代表、中国机械工业联合会理事、中国工程机械工业协会副会长及湖南省工商业联合会副会长。在本公司的任职期，向先生得到多个奖项。2010 年，获福布斯中国评为 2010 年中国最佳 CEO；2009 年，获中国证券市场研究设计中心颁授年度中国十大民企领袖的荣誉，并获中国机械工业联合会与中国机械企业管理协会颁授全国机械工业明星企业家；2008 年，获选为湖南十大杰出经济人物；2007 年当选中国制造业十大领袖。</p>

姓名	主要工作经历
易小刚	<p>易小刚先生于 2000 年 12 月获委任为本公司执行董事。易先生现任本公司执行总裁，总工程师并负责本公司的整体策略规划。易先生亦是三一集团的法定代表人兼董事。尽管担任三一集团的法定代表人，但并未于三一集团担任任何行政职务。易先生于机械行业拥有逾 20 年经验，2000 年 11 月被授予教授级高级工程师。1985 年至 1995 年期间，任职于机械部北京机械工业自动化研究所工作并获颁机械电子工业部一等奖。1996 年加盟本公司，并担任多个职位，包括副总经理、研究院院长以及三一重工常务副总经理。易先生亦为中国工程机械学会的副理事长，中国产学研合作促进会副会长、湖南科技协会副会长、中国人民政治协商会议湖南省第十届委员会委员、湖南省院士专家咨询委员会首届委员之一。</p> <p>易先生 2005 年 6 月毕业于长安大学，获取工学博士学位。1998 年至 2008 年期间荣获多个奖项，包括国家科技进步二等奖、中国机械工业科技二等奖、享受政府特殊津贴专家、有突出贡献科技专家、湖南省优秀中青年专家、湖南省青年科技奖、湖南省优秀专家、混凝土泵送关键技术研究开发与应用-国家科技进步二等奖、湖南省首批新世纪 121 人才工程人选、国家科学技术奖评审专家、新世纪百千万人才工程国家级人选、湖南光召科技奖、长沙创新人物奖、湖南省劳动模范、长沙市科学技术创新贡献奖、工程机械动力节能技术研究与应用-湖南省科学技术进步一等奖、二等奖、三等奖，以及湖南省十大标志性工程建设先进工作奖，以肯定易先生在技术工业和的专业知识和贡献。2010 年 11 月，易先生取得获世界知识产权组织颁发的世界知识产权组织—国家知识产权局中国专利优秀奖及中华人民共和国国家知识产权局颁发中国专利金奖，并于 2010 年 12 月获中国科学技术协会颁发十佳全国优秀科技工作者奖项。</p>
赵想章	<p>赵想章先生于 2010 年 1 月获委任为本公司执行董事。赵先生亦为本公司的高级副总裁。在加盟本公司前，曾任中汽长电股份有限公司的董事、副总经理兼首席会计师。2000 年加盟三一集团，并担任多个职务，包括本公司的副总经理、财务总监、董事会秘书及三一集团副总裁。现任三一集团董事，且并未于三一集团担任任何行政职务。赵先生为湖南省青年联合会副主席，同时担任机械工业会计学会董事。赵先生于 2000 年 12 月毕业于湖南大学，获颁硕士学位。</p>
黄建龙	<p>黄建龙先生于 2000 年 12 月获委任为本公司执行董事。黄先生亦为本公司副总裁，负责本集团的财务管理工作。黄先生于机械行业拥有多年经验。黄先生现任三一重装国际控股有限公司董事，且并未于三一重装国际控股有限公司担任任何行政职务。黄先生于 1992 年加入本公司，主要负责财务、生产、采购及海外业务工作。黄先生曾于 2007 年任本公司中东分公司总经理，并于 2008 年任三一国际发展总经理。黄先生于 2008 年 6 月毕业于武汉大学，取得工商管理硕士学位。</p>

姓名	主要工作经历
梁在中	梁在中先生于 2010 年 1 月获委任为本公司董事。梁先生现为三一集团副总裁兼财务总监，负责三一集团日常运营。曾担任多个职务，包括湖南三一泵送机械公司的车间调度员，财务本部资金结算中心副主任、三一集团的副总经理兼财务副总监。梁先生亦为中国共青团第十六届中央委员会成员及三一集团共青团委书记。梁先生于 2006 年 6 月毕业于英国华威大学，取得学士学位。
王善平	王善平先生于 2010 年 5 月获委任为本公司独立非执行董事，湖南师范大学工商管理学科带头人，教授。王先生亦为湖南大学会计学博士生导师。王先生于会计行业拥有 20 年经验，于 1987 年至 2010 年间，任湖南财经学院财政会计系主任助理、副主任以及湖南大学会计学院的副院长及院长。王先生亦担任其他职务，包括中国金融会计学会常务理事及中国会计学会理事等。王先生于 2004 年 6 月毕业于中南财经政法大学，取得博士学位。
蒋民生	蒋民生先生于 2010 年 5 月获委任为本公司独立非执行董事。蒋先生为高级经济师，并在财经行业拥有多年经验。1993 年，获委任为国家外汇管理局湖南省分局的副局长。2003 年 10 月，获委任为银监会湖南监管局局长。蒋先生亦担任其他职务，包括湖南省第十届人大代表。蒋先生于 1998 年 7 月毕业于湖南财经学院，获得学士学位。
谢志华	谢志华先生于 2010 年 5 月获委任为本公司独立非执行董事。谢先生为国务院政府津贴专家。谢先生担任多个职务，包括中国商业经济学会及中国商业会计学副会长、中国审计学会的常务理事以及中国会计学会、中国财政学会、中国成本研究会理事；教育部工商管理学科指导委员会副主任委员、教育部学科发展与专业设置专家委员会委员；若干地方政府的高级经济顾问；东南大学、合肥工业大学与财政部财政科学研究所等 20 多所院校和科研机构的专聘教授和研究员。谢先生于 1995 年 7 月毕业于财政部科学研究院，取得博士学位。
冯宝珊	冯宝珊女士于 2010 年 5 月获委任为本公司独立非执行董事。冯女士为中国机械工业联合会市场部副主任。同时，亦担任广西柳工机械股份有限公司及安徽合力股份有限公司的独立非执行董事（两者均为 A 股上市公司）。对机械行业拥有多年的工作经验，1985 年以前在机械部北京起重机运输机械研究所工作。冯女士于 1977 年毕业于南京工程学院，取得学士学位。
祁俊	祁俊先生于 2010 年 9 月 29 日获委任为本公司独立非执行董事。祁先生曾担任黄河工程机械长副厂长。其后，曾担任机械电子工业部人事劳动司劳动企业服务处处长。1996 年 12 月至 2000 年 12 月担任中国工程机械成套公司总经理。2005 年 12 月至 2009 年 12 月担任中国工程机械总公司党委书记和副总经理并兼任中工工程机械成套有限公司总经理。自 2009 年 10 月起出任中国工程机械工业协会会长。同时，祁先生亦为山推工程机械股份有限公司及厦门厦工机械股份有限公司的独立非执行董事（两者均为 A 股上市公司）。祁先生于 1998 年 12 月中共中央党校经济管理本科班毕业。

姓名	主要工作经历
翟宪	翟宪先生于 2004 年 6 月获委任为本公司监事会主席。翟先生为泵送营销公司的副总经理。于 1997 年加入本公司，并担任多个职位，包括本公司营销公司的企划部部长，西北分公司总经理，公司总裁助理及三一集团营销总部副总经理。
姚川大	姚川大先生于 2000 年 12 月获委任为本公司监事会监事。于 1984 年至 1988 年期间，曾担任无锡洛舍新民机械厂及无锡县液压油缸厂的厂长。姚先生也一直担任锡山市亿利大机械有限公司的董事兼总经理，曾获得优秀企业家的奖项。
李道成	李道成先生于 2004 年 4 月 1 日获委任为本公司监事会监事。担任三一集团保卫部部长，曾任三一集团的人力资源部部长助理兼行政本部部长助理。
周福贵	周福贵先生为本公司高级副总裁、上海三一科技有限公司及三一美国董事长。1995 年加入本公司，现为三一集团董事，且并未于三一集团担任任何行政职务。周先生 1995 年加入公司。拥有超过 15 年的工程机械行业经验，1988 年毕业于北京科技大学，获得工学硕士学位，并于 2006 年 9 月毕业于中欧国际工商学院，获得工商管理硕士学位。
王佐春	王佐春先生为公司的高级副总裁。1992 年加入本公司，王先生亦为三一集团的董事，且并未于三一集团担任任何行政职务。1983 年毕业于中南大学，获得学士学位。
袁金华	袁金华先生为公司的高级副总裁及公司创办人之一，三一集团董事，且并未于三一集团担任任何行政职务。曾任三一重机董事长。在加入本公司之前，袁先生于 1982 年至 1985 年任职于湖南洪源机械厂。拥有超过 29 年的机械行业经验，1982 年毕业于哈尔滨工业大学，获得工学学士学位。
梁林河	梁林河先生为公司副总裁。梁先生于 1997 年加入本公司，现担任三一重机董事长。加入本公司之前，1996 年至 1997 年，曾担任湖南省机械研究所研究员。梁先生现为新利恒董事，并未在三一集团担任任何行政职务。拥有超过 14 年的工程机械行业经验。1996 年毕业于武汉大学，获得理学学士学位。
段大为	段大为先生为公司副总裁，2003 年加入本公司并担任多个职位，如总裁助理及公司财务总监等职。段先生拥有超过 7 年的机械行业经验。1993 年毕业于东北财经大学，获得学士学位，1999 年于东北财经大学获得硕士学位，并于 2010 年毕业于密苏里州立大学，获得硕士学位
贺东东	贺东东先生为公司副总裁、现担任三一德国有限公司董事长。2003 年 2 月加入本公司，曾担任公司营销部总经理、三一重工印度有限公司总经理和湖南三一路面机械有限公司董事长。贺先生亦为中国工程机械工业协会铁路机械分会的副会长，曾担任中国工程机械工业协会筑路机械分会副理事长，拥有超过 8 年的机械行业从业经验。1990 年毕业于上海交通大学，获学士学位。2003 年 10 月毕业于中欧国际工商管理学院，获工商管理硕士学位。

姓名	主要工作经历
黎中银	黎中银先生为公司副总裁。1995年至1996年，在日本福井工业大学接受机械设计及生产的培训。1998年，加入三一集团并担任集团下属多家子公司的不同职位。黎先生为本公司高级工程师。拥有20多年的机械行业从业经验。2010年，毕业于中国地质大学，获工学博士学位。
戴晴华	戴晴华先生为公司副总裁。1998年加入公司，现担任三一重机总经理、三一集团下属公司上海蒙斯德科技发展有限公司董事，并未担任三一集团任何行政职务。戴先生还担任其他职位，中国工程机械工业协会挖掘机械分会的副理事长及中国工程机械学会挖掘机分会的副理事长，拥有20多年的机械行业从业经验。1989年，毕业于合肥工业大学机械制造系，获学士学位。2008年，于武汉大学在职学习，获工商管理硕士学位。
刘金江	刘金江先生为公司副总裁。主要负责上海三一科技的技术研发工作。2004年加入本公司担任副总经理，并为上海三一科技研究院院长。刘先生现为三一集团下属子公司三一精机有限公司董事，并未担任三一集团任何行政职务。加入本公司前，曾任职于抚顺挖掘机厂及辽工集团。刘先生为本公司高级工程师。拥有超过15年的机械行业经验。1985年毕业于沈阳建筑大学（前称沈阳建筑工程学院），获学士学位。
俞宏福	俞宏福先生为公司副总裁。担任三一重机常务副总经理及中共三一重机有限公司委员会书记。在加入本公司前，曾担任阿特拉斯工程机械有限公司总经理。2006年加入三一集团，现为上海蒙斯德科技发展有限公司董事，并未在三一集团担任任何行政职务。俞先生曾担任其他职务，包括中国工程机械工业协会挖掘机械分会副秘书长、中国工程机械工业协会挖掘机械分会第三届副理事长、中国工程机械工业协会挖掘机械分会第七届理事长以及全国工程机械行业技术质量信息网技术品质委员会的技术质量专家。拥有超过25年的机械行业从业经验。1984年毕业于南京工业大学，获学士学位。2010年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。
向儒安	向儒安先生为公司副总裁。1998年加入公司主要负责营销工作。2005年至2007年，曾担任公司总裁助理兼泵送营销公司副总经理。2007年3月，向先生被任命为本公司副总经理兼泵送广东营销分公司总经理。向先生拥有超过12年的机械行业从业经验。2009年9月毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。
肖友良	肖友良先生为公司副总经理、财务总监兼董事会秘书。1989年加入本公司并主要负责财务，并在公司下属不同公司担任不同职位。肖先生为高级经济师。拥有超过20年的机械行业从业经验。肖先生2006年12月毕业于武汉理工大学，获工商管理学学士学位。

## 二、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
梁稳根	三一集团有限公司	董事	否
唐修国	三一集团有限公司	董事、总裁	是
向文波	三一集团有限公司	董事	否
易小刚	三一集团有限公司	法人代表、董事	否
袁金华	三一集团有限公司	董事	否
赵想章	三一集团有限公司	董事	否
周福贵	三一集团有限公司	董事	否
王佐春	三一集团有限公司	董事	否
梁在中	三一集团有限公司	董事	是
梁林河	三一集团有限公司	董事	否
姚川大	无锡亿利大机械有限公司	董事长兼总经理	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
蒋民生	湖南天一科技股份有限公司	独立董事	否
王善平	湖南大学工商管理学院	博士生导师	是
	湘潭电机股份有限公司	独立董事	是
	步步高商业连锁股份有限公司	独立董事	是
	湖南辰州矿业股份有限公司	独立董事	是
谢志华	北京工商大学	副校长	是
	北京歌华有线电视网络股份有限公司	独立董事	是
	鼎盛天工工程机械股份有限公司	独立董事	是

	中国国际华轻工股份有限公司	独立董事	是
冯宝珊	中国工程机械联合会市场部	副主任	是
	广西柳工机械股份有限公司	独立董事	是
	安徽合力股份有限公司	独立董事	是
祁俊	中国工程机械工业协会	会长	是
	山推工程机械股份有限公司	独立董事	是
	厦门厦工机械股份有限公司	独立董事	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据《公司章程》的有关规定，董事、独立董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事、高级管理人员的报酬是根据公司年度经营计划完成情况以及个人年度绩效考核情况确定的。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司 2010 年年度股东大会审议通过了《关于调增董事会独立董事津贴的议案》，自 2011 年起，独立董事津贴每人每年 12 万元，独立董事出席董事会和股东大会以及按《公司章程》行使职权所需费用在公司据实报销。监事翟宪、姚川大、李道成在公司领取监事津贴每人每年 3 万元。董事唐修国、梁在中以及独立董事蒋民生不在公司领取报酬。2011 年，在公司担任行政职务的董事、监事和高级管理人员的报酬，以及独立董事的津贴均已由公司支付完毕。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

### 五、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 51827 人，需承担费用离退休职工为 0 人。员工



的结构如下：

(一) 专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	30609
销售与市场推广人员	2361
研发人员	6111
服务人员	3803
财务人员	952
管理人员	6119
行政人员	1872

(二) 教育程度情况

教育类别	人数
博士	59
硕士	3901
本科	9287
专科	11637
其他	26943

## 第五节公司治理结构

### 一、公司治理的情况

公司长期致力于构建完善的公司治理结构，建立和健全治理制度和机制，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》以及券监管部门有关法律法规的要求，加强规范运作，提升治理水平。报告期内，公司根据证券法律、法规的新规定，并结合公司自身实际情况，适时制订、完善《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《董事会秘书工作制度》等制度。股东大会、董事会及下设的专门委员会（战略、审计、提名、薪酬与考核）、监事会规范运作，科学决策。董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，维护了公司利益和广大股东的合法权益，在资本市场上树立了良好的公司形象，并为股东创造良好的回报。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照有关法律、法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度规定组织召开股东大会，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，其中临时股东大会就《关于延长公司 H 股发行并上市相关事项有效期》等议案进行网络投票。会议的召集、召开、审议、投票、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及相关法律、法规的规定，并由律师出席见证，出具法律意见书，保证股东大会的合法有效性。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，公司在以上方面的运营也独立于控股股东。公司与控股股东及其下属单位之间的交易定价公允，遵循公开、公平、公正的市场原则。公司的控股股东严格遵行《上市公司治理准则》等法律、法规要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照有关法律、法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度规定组织召开董事会，公司董事会召集、决策、授权、表决等程序符合法定要求。

报告期内，共召开 10 次董事会。各董事勤勉敬业，认真审议各项议案并对公司重大事项进行充分讨论，做出科学、合理决策。独立董事基于独立判断对重大事项发表独立意见，积极维护公司和全体股东的合法权益，特别是中小股东的利益。董事会下设的战略、提名、审计、薪酬与考核四大专门委员会，充分发挥专业职能作用，进一步强化董事会决策功能。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和其它相关法律法规的规定。公司监事会通过列席股东大会和董事会会议，对会议的召开程序、审议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事及高级管理人员的履职情况以及公司内部控制体系的建设情况持续监督检查。报告期内，共召开 5 次监事会。监事能够认真履行自己的职责，本着为股东负责的态度，对公司独立运作、财务情况、关联交易、资产收购和出售等发表独立意见。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会薪酬和考核委员会进一步完善了董事、经理和其他高管人员的绩效评价标准和激励约束机制；经理人员的聘任程序公开、公平、透明。

#### 6、关于相关利益者

公司尊重并积极维护客户、供应商、员工、社区等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展的同时，实现各方利益的共赢。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司信息披露管理办法》的要求，依法履行信息披露义务。公司董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，汇集公司应予披露的信息并报告董事会；公司持续关注媒体对公司的报道并主动求证信息的真实情况，并通过投资者关系平台与投资者互动和沟通，保证真实、准确、完整、及时、公平、合规披露信息。

## 二、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
梁稳根	否	10	10	8	0	0	否

唐修国	否	10	10	8	0	0	否
向文波	否	10	10	8	0	0	否
易小刚	否	10	10	8	0	0	否
赵想章	否	10	10	8	0	0	否
黄建龙	否	10	10	8	0	0	否
梁在中	否	10	10	8	0	0	否
蒋民生	是	10	10	8	0	0	否
祁俊	是	10	10	8	0	0	否
王善平	是	10	10	8	0	0	否
谢志华	是	10	10	8	0	0	否
冯宝珊	是	10	10	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事认真履行职责，对资产收购、关联交易、担保等问题都发表了专业性意见，做出了客观、公正的判断，为公司重大决策提出了建设性意见，提高了本公司决策的科学性和客观性。未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## （三）独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，建立并不断完善独立董事制度。《公司章程》对独立董事的任职条件、职责权利和相关工作等方面做出了明确的规定。公司现有 5 名独立董事，超过全体董事总人数三分之一，符合上市公司建立独立董事制度的要求。

## 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力。公司控股股东行为规范，未曾直接或间接干预公司的决策和经营活动。

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，具备完整的研发、生产、采购和销售体系，具有独立面对市场经营的能力。

2、资产方面：公司拥有的资产独立完整、权属清晰，不存在控股股东占用上市公司资产的情形。

3、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面是完全独立的，公司现在的经营管理层人员均系按照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。

4、机构方面：本公司董事会、监事会及其它内部机构完全独立运作，控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户并依法独立纳税，不存在与控股股东或他人共用银行账户的情况和控股股东占用公司资金的情形。

#### 四、公司内部控制制度的建立健全情况

##### （一）内部控制建设的总体方案

公司根据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关监管文件的规定，制订并完善内部控制制度，形成科学合理的内部控制体系。以保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、经营效率和效果的提高以及公司发展战略的实现为目标，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项要素入手大力推进内部控制体系建设。

##### （二）内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

经过多年特别是 2011 年以来的努力，公司构建了一套符合证券监管部门的要求和遵守内部控制基本原则的内部控制体系；资金、采购、销售等各个环节的管理制度完善，执行有力；公司成立了董事长为第一负责人，总裁任组长，相关部门负责人为成员的内控工作领导小组，全面负责内控制度建设和评价，有效实施 2011 年年初董事会审议通过的《内控工作实施方案》。

##### （三）内部控制检查监督部门的设置情况

公司监事会对董事会建立与实施内部控制和经理层组织运行内部控制进行监督。董事会下设审计委员会负责公司内控自我评价，每年组织审计部等制订和完

善内控评价方案，开展现场测试，编制内控监督与评价工作报告等，对董事会负责。内控工作办公室具体牵头按照计划全面推进公司内控建设。

#### （四）内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

报告期内，公司委托专业的外部中介机构，并吸收公司相关部门的业务骨干共同组成评价项目组，运用审阅审计、访谈座谈、现场取证、观察询问等方法进行内控测试，从多个角度总结公司内控管理好的经验，发现内控管理中的缺陷，并对被评价单位的内控管理制度、流程的合理性、完整性，以及制度、流程执行的有效性做出评价，并出具内控评价报告，按规定程序报董事会审定

#### （五）董事会对内部控制有关工作的安排

董事会负责审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见和建议，组织内部控制建设领导小组对公司内部控制制度执行情况进行检查，公司内部控制的自我评价报告由董事会最终审定后按程序对外披露。

#### （六）与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

在财务管理控制方面，公司制定了《会计基础工作管理制度》、《出纳业务管理制度》、《纳税申报管理制度》、《借款报账管理制度》、《货币资金管理制度》和《存货盘点制度》、《会计核算制度》等制度，建立和健全了财务会计机构，在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产使用记录与移交、独立稽核等方面建立了一系列控制程序，并且得到了认真的执行。

#### （七）内部控制存在的缺陷及整改情况

报告期内，公司根据相关监管规定建立了较为完善的内部控制制度，并得到有效执行。自 2011 年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将基于国家监管层要求，并结合公司实际，持续健全和完善涵盖公司总部、事业部及子公司各项管理活动的内部控制体系。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会已建立了高级管理人员的绩效评价体系，并建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的相关激励机制。薪酬与考核委员会主要负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬与绩效管理方案并每年对公司高级管

理人员进行年度绩效考核，并根据考核结果确定高级管理人员的报酬。

## 六、公司披露内部控制的相关报告

公司披露《2011年内部控制的自我评价报告》、利安达会计师事务所有限责任公司出具的《内部控制审计报告》和《2011年度社会责任报告》，上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

## 七、年报信息披露重大差错责任追究制度

公司第三届董事会第三十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在年报信息披露重大差错责任追究机制和年报信息披露责任人的问责力度方面作了进一步的完善。报告期内，公司无重大会计差错更正情况、无重大遗漏信息补充情况、无业绩预告修正情况。

## 第六节股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

公司于 2011 年 4 月 8 日召开了 2010 年度股东大会。决议公告刊登在 2011 年 4 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### 二、临时股东大会情况

公司于 2011 年 11 月 3 日召开了 2011 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2011 年 11 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。



## 第七节董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2011年，面对欧债危机以及国内宏观调控带来的挑战，公司全体董事忠实、勤勉、尽职，把投资者权益保护作为董事会各项工作的出发点和落脚点，为公司科学决策和规范运作做了大量富有成效的工作。公司经营业绩再创新高点，品牌价值再上新台阶，研发创新再获新成就，内控工作迈入新阶段。

#### （一）2011年公司经营情况回顾

##### 1、经营业绩再创新高点

全年实现营业收入507.76亿元，同比增长49.54%；营业利润98.47亿元，同比增长42.78%；归属于上市公司股东的净利润86.49亿元，同比增长54.02%。截止2011年12月31日，公司总资产513.07亿元，净资产196.63亿元，净资产收益率为55.96%。

泵送事业部成为公司首个销售额突破300亿规模的事业部，进一步巩固了“世界最大混凝土机械制造商”的龙头地位。挖掘机事业部成为公司又一个销售额突破100亿的事业部，与国内外所有挖机品牌相比，市场占有率跃居国内市场第一。

##### 2、品牌价值再上新台阶

###### （1）国际援助成全球亮点

3月19日，公司无偿捐赠的62米臂架泵车驰援日本福岛并发挥重要作用，这是继2010年公司履带起重机参与智利矿难救援国际事件后，公司又一重大装备成为“全球制造”的亮点。

###### （2）首次入围“全球市值500强”

7月1日，公司以215.84亿美元的市值首次入围英国《金融时报》“全球500强”，位列第431位，成为中国机械行业首家进入世界500强的企业。

###### （3）“世界之最”的标志性产品开发

5月18日，被业界誉为“全球第一吊”的SCC86000TM（3600吨）履带起重

机成功下线，标志着中国履带起重机已屹立于世界之巅。

12月11日，公司86米世界最长臂架泵车继9月19日下线后，又正式通过吉尼斯世界纪录认证，标志着公司稳稳站在世界泵车设计和制造领域的最前沿。

(4) 用户满意度测评“8项第一、4项第二”

9月24日，中国质量协会发布“2011年工程机械行业质量服务用户满意度测评”结果，公司12类产品参与测评，荣获8项第一、4项第二，处行业绝对领先地位。

(5) 人力资源品牌与人才聚集效应迅速提升

依靠自身强大的人力资源品牌影响力，公司逐步成为行业的人才高地。2011年度获评“全国模范劳动关系和谐企业”、“中国最适宜工作公司”、“中国人力资源典范企业”、“中国大学生最佳雇主”等八项大奖，人力资源品牌影响力迅速提升。在公司内部，通过推行和落实食品安全、员工购物网、员工俱乐部等举措，进一步增强了员工凝聚力和认同感。

### **3、研发创新再获新成就**

(1) 产品研发与技术创新持续领先

2011年，除世界之最的86米泵车和3600吨履带起重机外，第五代E系列泵车、C3系列小挖、C9系列中挖、SAC3500起重机、SR460旋挖钻等一批标志性产品也实现批量销售或生产下线，持续保持行业领先地位。发明专利“用于抑制混凝土泵车臂架震动的方法和装置”获“第十三届中国专利金奖”。

(2) 核心零部件建设进展显著

油缸、自主控制器和显示屏、减速机、回转支承、四轮一带等实现批量保供；多款马达、驾驶室实现小批量生产；自制底盘、变速箱、车桥等也实现样机下线，进一步增强了公司产业链绝对领先的核心竞争优势。

### **4、内控工作迈入新阶段**

作为湖南上市公司内控建设五家试点单位之一，公司从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素出发，结合公司实际情况，卓有成效地实施2011年初董事会审议通过的内控规范试点建设方案。

目前，公司已根据“五部委”要求搭建了内控框架，梳理了内控流程；内控建设及评价范围已涵盖了所有重要业务单元和重要流程。通过贯彻落实“业务谁

承担、流程谁负责、归口管理、IT 支撑”的建设理念和“有、熟、用、优”的评价标准，各级干部和员工执行业务流程的自觉性、有效性明显提高。

## 5、存在的主要问题

欧债危机影响了公司的国际化进程。

### (二)、2011 年公司董事会工作开展情况

#### 1、会议召开情况

2011年，公司董事会先后主持召开年度股东大会1次，临时股东大会1次，审议通过重大议案16项。召开董事会10次，其中现场方式2次，通讯表决方式8次，审议通过重大议案35项。

#### 2、董事履职情况

各位董事恪尽职守，积极有效履行职责，2次现场会议均亲自现场参加，8次通讯方式会议均及时表决和反馈，严格按照《公司法》和公司章程规定的职权范围和内容履行职责，并对所议事项发表明确意见，督促、检查经营班子贯彻执行董事会会议所作出的各项决策，确保了公司经营管理工作稳步开展。

#### 3、高度重视发挥独立董事和董事会专门委员会的作用

独立董事和董事会专门委员会对公司H股发行、资产收购、关联交易、担保等问题都发表了专业性意见，做出了客观、公正的判断，为公司重大决策提出了建设性意见，提高了决策的科学性和客观性。

#### 4、把投资者权益保护作为董事会各项工作的出发点和落脚点

##### (1) 保护投资者的决策参与权

2011年，公司股东参与股东大会表决的股份数占总股本的比例平均为70.25%，远高于绝大部分上市公司，中小投资者充分享受了在决策过程中的参与权。

对中小投资者影响较大的决策事项，在遵循信息披露基本原则的前提下充分听取他们的意见或建议。重大决策事项主动申请开通网络投票平台，方便广大中小投资者参与表决。

##### (2) 保护投资者的信息知情权

信息披露及时、准确、完整，无遗漏、无差错、无违规。2011年，公司获

评《中国证券报》“2011 年度金牛最受投资者信赖公司”。

部分决策事项虽未达到监管部门要求的披露标准，公司也基于增强信息透明度和投资者知情权考虑，主动进行信息披露。如“降薪裁员”不实传闻的澄清公告、挖掘机销量公告、缅甸销售合同签订等。

在遵循信息披露原则的前提下，尽可能增加与投资者交流与沟通的机会。仅 2011 年，公司累计接待来访投资者 262 批，来司调研并建立档案的投资者 1950 人（超过 3000 人次）；协调子公司接待 19 批；参加券商策略会 22 场；走访机构投资者 37 家。

建立并严格执行内幕交易防范制度，确保投资者信息知情权平等。内幕信息从产生到披露前均建立了详细的知情人档案，并签署保密协议。在敏感期或窗口期，通过手机信息、邮件或 OA 等方式提示相关人员提前防范。

### （3）保护投资者的投资收益权

截止 2011 年底，公司累计送股 57 亿股，转增 15 亿股；从资本市场募集资金仅为 19.90 亿元，但累计现金分红已达 14.56 亿元，现金分红占资本市场融资总额的 73.17%。根据波士顿咨询集团报告，公司股东回报率全球第五，在全球工程机械企业中排名第一。

## 二、公司主营业务及其经营状况

公司属工程机械行业，主营业务为工程机械产品及配件的开发、生产和销售。主要从事混凝土机械、路面机械、履带起重机械、桩工机械、挖掘机械、汽车起重机械的制造和销售。

### （一）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	49,066,430,903.42	30,790,446,126.67	37.25%	48.85%	49.11%	降低 0.11 个百分点

分产品						
混凝土机械类	26,045,920,530.55	15,151,613,057.09	41.83%	46.10%	45.75%	增加 0.14 个百分点
路面机械类	1,674,222,676.77	1,059,795,752.38	36.70%	29.87%	28.31%	增加 0.77 个百分点
履带起重机类	1,531,948,179.77	909,840,657.92	40.61%	-6.10%	-19.54%	增加 9.92 个百分点
汽车起重机类	4,218,292,585.45	3,029,593,065.55	28.18%	65.04%	66.15%	降低 0.48 个百分点
挖掘机械类	10,471,770,249.83	7,327,704,679.37	30.02%	67.95%	68.71%	降低 0.32 个百分点
桩工机械类	2,240,822,129.69	1,191,165,237.43	46.84%	12.09%	12.28%	降低 0.09 个百分点
配件	2,095,131,373.10	1,364,923,252.60	34.85%	122.33%	125.20%	降低 0.83 个百分点
其他	788,323,178.26	755,810,424.33	4.12%	63.10%	63.34%	降低 0.14 个百分点
合计	49,066,430,903.42	30,790,446,126.67	37.25%	48.85%	49.11%	降低 0.11 个百分点

## (二) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减
国际	3,425,041,178.14	60.72%
国内	45,641,389,725.28	48.03%
合计	49,066,430,903.42	48.85%

## (三) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	6,739,603,597.25	占采购总额比重	22.26%
前五名销售客户销售金额合计	4,179,062,972.36	占销售总额比重	8.52%

#### (四) 报告期内公司资产及财务数据发生重大变化的说明

##### 1、报告期公司资产构成分析

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期		上一报告期		比上一年增减	变动原因
	金 额	占总资产比例(%)	金 额	占总资产比例(%)		
货币资金	10,246,992,702.13	19.97%	5,970,395,766.79	18.98%	71.63%	业务规模扩大，周转资金增加
应收账款	11,304,874,098.10	22.03%	5,727,911,696.09	18.21%	97.36%	销售规模大幅增长，应收账款相应增加
预付款项	1,977,117,477.97	3.85%	1,335,359,518.34	4.25%	48.06%	业务规模扩大，材料采购增加，预付采购款相应增加
其他应收款	783,860,548.65	1.53%	549,513,658.85	1.75%	42.65%	转让矿机资产业务，暂未结算完毕所致
存货	8,134,408,923.31	15.85%	5,687,266,405.07	18.08%	43.03%	业务规模扩大，存货采购及储备增加
固定资产	10,528,839,338.43	20.52%	6,148,382,845.48	19.55%	71.25%	为应对业务规模的快速增长，公司扩大产能，加大了对基建、技改的投入
在建工程	3,142,305,501.21	6.12%	2,166,485,241.91	6.89%	45.04%	
工程物资	1,163,371,638.33	2.27%	674,915,079.09	2.15%	72.37%	
无形资产	2,159,938,119.59	4.21%	1,560,099,562.61	4.96%	38.45%	为应对业务规模的快速增长，购买土地使用权增加
短期借款	9,502,134,366.28	18.52%	4,994,435,438.14	15.88%	90.25%	为满足基建、技改投入的资金需要，借款增加
应付股利	100,000,000.00	0.19%	517,315,000.00	1.64%	-80.67%	本期支付上年已宣告未发放的子公司少数股东股利所致
一年内到期的非流动负债	1,461,792,220.00	2.85%	1,032,344,100.00	3.28%	41.60%	一年内到期的长期借款增加
长期借款	6,680,376,342.33	13.02%	1,212,233,200.80	3.85%	451.08%	为满足基建、技改投入的资金需要，借款

项 目	本报告期		上一报告期		比上一 年增减	变动原因
	金 额	占总资产 比例(%)	金 额	占总资产 比例(%)		
						增加
其他非流 动负债	105,158,280.78	0.20%	70,208,534.42	0.22%	49.78%	本期收到与资产相关 政府的补助增加

## 2、报告期内公司销售收入、费用、所得税等财务数据同比发生重大变动的 情况及其主要影响因素

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期数据	上一报告期数据	同比增减(%)	变动原因
营业收入	50,776,301,487.57	33,954,939,086.19	49.54%	公司主导产品的市场竞争力进一步提升， 市场规模扩大
营业成本	32,252,231,386.79	21,441,837,544.23	50.42%	收入增长，对应成本 增加
营业税金及 附加	259,517,624.48	131,236,358.24	97.75%	本期销售增长，缴纳的 增值税增加，城建 税及教育费附加也相 应增加；另外，部分 外商投资企业本期开 始缴纳城建税及教育 费附加
销售费用	4,215,999,607.50	3,204,830,452.07	31.55%	销售规模增长，业务 推广费、运输费等费 用相应增加
管理费用	3,063,136,998.47	1,921,501,525.37	59.41%	业务规模扩大，员工 薪酬及研发费用增加
财务费用	807,268,230.00	298,327,253.42	170.60%	借款利息支出及手续 费的增加
资产减值损 失	403,518,234.63	152,954,644.57	163.82%	应收款项增长，按照 公司的会计估计计提 的坏账准备增加
投资收益	141,234,509.10	42,286,007.15	234.00%	远期外汇合约到期交 割获利，以及对联营 企业的投资收益增加

营业外收入	1,022,071,666.26	150,816,746.98	577.69%	本期收到的政府补助及税收返还增加
所得税费用	1,430,711,798.57	774,218,140.06	84.79%	税前利润增长，以及部分子公司实际所得税税率有所提高

### 3、报告期内公司现金流量的构成情况同比发生重大变动的情况说明

单位：元 币种：人民币

项 目	本报告期数据	同比增减(%)	同比发生重大变动的的原因
经营活动产生的现金流量净额	2,279,027,047.41	-66.23%	存货的采购和储备增加；受目前国家宏观经济调控的影响，销售回款率有所降低
投资活动产生的现金流量净额	-7,940,193,696.70	-17.21%	公司扩大产能，基建、技改的投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	9,001,682,696.84	999.35%	扩大产能，基建技改投资所需资金增加，以及业务规模增长，运营周转资金需求增加

#### (五) 公司主要控股子公司、参股公司经营情况

##### 1、主要控股子公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	三一重工持股比例	总资产	净资产	净利润
				(万元)	(万元)	(万元)
湖南三一路面机械有限公司	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁	4,280 万元	74.3	259,390.03	170,855.74	114,269.83
娄底市中兴液压件有限公司	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、电镀产品及其配套产品的生产和销售	11,000 万元	75	124,632.95	58,936.62	41,770.78
上海三一科技有限公司	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、开发、销售，自有机械设备的融资租赁	13,180 万元	98.14	186,026.09	58,936.62	1,515.09



昆山三一机械有限公司	生产建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备，并销售自产产品	300 万美元	75	176,228.32	89,774.50	69,180.28
娄底市中源新材料有限公司	铸件、锻件、结构件生产及销售	3,180 万元	74.94	61,796.22	48,774.39	39,225.66
北京市三一重机有限公司	制造工程机械；货物进出口	16,436 万元	100	127,348.24	79,906.88	32,295.17
三一重机投资有限公司	挖掘机械的研发、生产、销售	5 万美元	100	931,067.42	338,860.76	154,368.11
三一汽车制造有限公司	汽车起重机械的研发、生产、销售	32,880 万元	100	479,549.59	109,949.67	43,456.95
湖南汽车制造有限公司	汽车、汽车底盘、农用车、汽车及农用车零配件制造与销售	8,400 万元	100	151,291.49	89,942.23	54,992.90

## 2、主要参股公司经营情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本(万元)	参股比例 (%)
北京城建远东建设投资集团有限公司	10,100	20%
青海路桥建设股份有限公司	15,000	4.01%
湖南凯天环保科技股份有限公司	100,000.00	4.00%
长沙银行股份有限公司	180,786.49	2.07%

## 三、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司根据《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》的规定，制定了公允价值相关的内部控制制度，对公允价值的使用、取得、计量、披露都作了明确的规定。财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算与披露；在内部审核方面，公司指派专业人员对公允价值的使用范围及取得途径进行复核，并对制度的遵循性进行内部审计监督检查。

## 与公允价值计量相关的项目

单位：元 币种：人民币

项目	2010.12.31	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	2011.12.31
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,386,944.00	0	0	0	2,386,944.00
2. 衍生金融资产	50,748,500.00	-32,408,270.49	0	0	18,340,229.51
金融资产小计	53,135,444.00	-32,408,270.49	0	0	20,727,173.51
金融负债	206,900.00	-36,256,165.70	0	0	36,463,065.70

#### 四、持有外币金融资产、金融负债情况

截止本报告期末，公司未持有外币金融资产及金融负债。

#### 五、2012 年公司经营规划与重点工作

公司董事会认为：2012 年国内 GDP 增速预计在 7.5%左右；国际市场特别是欧洲部分国家复苏艰难，但新兴国家发展潜力依旧巨大。今年行业的整体判断是“前低后平”或“前低后高”。基于以上判断，2012 年的经营规划和重点工作如下：

##### （一）继续深化“数一数二”产品发展战略

加大混凝土机械的研发投入，保持技术上的绝对优势，强化混凝土机械的龙头地位。不断提升挖掘机、汽车起重机的性能和品质，巩固挖掘机国内市场第一的领先地位，扩大汽车起重机的市场份额。桩机、路机、履带起重机等其他主要产品继续以“打造绝对竞争优势产品、提供整体解决方案”为目标，进一步夯实既有的优势地位。

## **（二）加快推进国际化进程**

推进组织变革，国际业务“以统为主，统分结合”，以精简、高效、快捷的业务模式推进国际化进程。进一步落实聚焦战略，实现产品营销和品牌传播的局部突破。探索全球化制造模式，打造“MADE IN 中国、美国、德国、巴西、印度”等全球化制造的产品系列，提升产品适应性，满足国际市场的多样化需求。

## **（三）充分发挥与普茨迈斯特（“大象”）的协同、互补效应**

深化研发与技术创新的协同合作，确保混凝土机械制造技术的绝对领导地位。利用营销、服务网络的区域互补优势，扩大国际尤其是新兴市场的销售。共享自制关重零部件和商务采购资源，大幅降低采购成本。延伸普茨迈斯特产业链，迅速提升其市场占有率和毛利率水平。强化“全球最大的混凝土机械制造商”与“全球混凝土机械第一品牌”的品牌叠加效应，实现“1+1>2”的协同、快速、健康发展。

## **（四）激发研发活力，提升制造水平**

根据研发贡献和发展潜力，评价研发人员绩效，激发研发活力。加强研发人才的培养，实施研发人员全生命周期管理，培养行业顶级研发专家。全面推行“五步卓越法”，完善和实现标准化作业体系目标，强化检查质量体系，优化保证质量体系，建立预防质量体系，导入卓越质量体系。

## **（五）强化服务领导地位，提升核心竞争力**

推动服务变革，将服务能力建设从内部资源投入转向重点提升渠道和平台服务能力。继续加强“明确服务承诺，兑现服务承诺，考核服务承诺”，进一步推动服务质量的提升。

## **（六）加强成本和费用控制，打造精益化企业**

实施精益计划体系，持续推动“定材、定时、定员”工作，降低成本和费用，提高经营效率。切实推动和落实费用控制责任，完善费用控制流程。

## 六、公司投资情况

单位:元 币种:人民币

报告期内公司投资额	97,508,500.00
报告期内公司投资额比上年增减数	3,637,270.62
上年同期投资额	93,871,229.38
报告期内公司投资额增减幅度(%)	3.87%

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
烟台开发区宏通机械有限公司	工程机械销售	9.00%
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	工程机械销售	9.00%
北京中信投资中心(有限合伙)	基金投资	—
黑龙江道元工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
江西大豫丰工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
福建山鑫工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
河北冀鼎工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
天津天朗工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
浙江旭业工程设备有限公司	工程机械销售	19.00%
四川三力工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
新疆中泰工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
贵州湘黔三好工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
吉林省亿拓工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
云南湘泰工程设备有限公司	工程机械销售	19.00%

海南山益工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
甘肃泓畅工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
青海众腾工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
辽宁鼎天源工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
重庆国彬工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
宁夏中为工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
广州京项基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
山西京盛基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
江西京恒工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
沈阳京诚基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
济南京鑫基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
四川京盛基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
湖南京恒基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
陕西京盛基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
云南京泰工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
湖北京恒基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
北京鑫昊基工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
安徽京恒工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
云南肯瑞工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
连云港广德工程机械销售有限公司	工程机械销售	9.00%

湖北恒信立达工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
江西九象工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
甘肃九元工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
沈阳三益源工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
成都和丰工程机械有限责任公司	工程机械销售	19.00%
华北宝思威（天津）工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
杭州同启工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
陕西唐达工程机械有限公司	工程机械销售	19.00%
广州山屹机械有限公司有限公司	工程机械销售	19.00%
济南鸿辉机械有限公司有限公司	工程机械销售	19.00%
上海建力机械有限公司	工程机械销售	19.00%
宜昌四力工程矿山设备有限公司	工程机械销售	9.00%
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	工程机械销售	9.00%
新疆京泓工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
上海力好工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
吉林三君工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
内蒙君泰工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
浙江成峰工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
江苏力好工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
广州市巨和工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
浙江浙鼎机械有限公司	工程机械销售	9.00%
镇江三一永佳利工程机械有限公司	工程机械销售	9.00%
江苏三一工程设备有限公司	工程机械销售	35.00%
广东华南三一工程机械有限公司	工程机械销售	35.00%

### 1、委托理财及委托贷款情况

报告期内，公司无委托理财及委托贷款情况。

### 2、报告期内募集资金使用情况

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。

### 3、报告期内非募集资金投资项目情况

报告期内公司非募集资金投资 390,090.33 万元，其中本期对新增子公司投资 314,464.75 万元，对控股子公司增资 65,875.58 万元，对联营及合营公司投资 840.00 万元，对公司外其他企业投资 8910.00 万元。

## 七、董事会日常工作情况

### (一) 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第六次会议	2011. 1. 25	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 1. 28
第四届董事会第七次会议	2011. 3. 17	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 3. 18
第四届董事会第八次会议	2011. 4. 26	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 4. 27
第四届董事会第九次会议	2011. 4. 28	审议通过公司2011年第一季度报告	/	/
第四届董事会第十次会议	2011. 7. 26	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 7. 27
第四届董事会第十一次会议	2011. 8. 15	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 8. 16
第四届董事会第十二次会议	2011. 9. 8	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 9. 9

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十三次会议	2011. 10. 14	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 10. 17
第四届董事会第十四次会议	2010. 10. 28	审议通过公司2011年第三季度报告	/	/
第四届董事会第十五次会议	2011. 12. 30	详见相关公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011. 12. 31

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，勤勉敬业，认真执行了股东大会各项决议。

## (三) 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由3人组成，全部为独立董事（其中两名为会计专业人士），并由独立董事担任主任。报告期内，审计委员会按照公司《审计委员会工作制度》和《审计委员会年度报告工作规程》的要求，本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，完成了本职工作。在2011年度报告审计工作的主要职责有：

1、报告期末，董事会审计委员会积极与年审的会计师事务所沟通，协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排，并督促年审会计师严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成。

2、年审会计师进场前，审计委员会对公司编制的财务报表进行了认真的审阅，并形成书面意见，认为财务会计报表符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求，能够反映公司的财务状况和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。

3、年审会计师进场后，审计委员会根据审计进度督促并要求严格按照审计计划安排审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务



会计报表，并形成书面意见，认为，认为公司财务会计报表真实、准确、公允地反映了公司的公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

4、在年度董事会召开前，审计委员会对年审注册会计师出具的年度财务会计报告和续聘会计师事务所进行表决，形成决议后提交公司董事会审核。审计委员会认为，利安达会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构，以严谨、客观、公允的工作态度顺利完成了公司 2011 年年度的审计工作。

#### **（四）董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告**

薪酬与考核委员会公司董事会薪酬与考核委员会由 5 人组成，其中独立董事占二分之一以上，并由独立董事担任主任。薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行的审核，认为公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；公司 2011 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

#### **（五）公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关规定，制定了《外部信息使用人管理制度》和《特定对象接待管理制度》。制度加强了定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，对特定对象使用公司信息提出了明确要求，确保公司信息的安全性，维护了公司股东及债权人的利益。

#### **（六）董事会对于内部控制责任的声明**

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。经理层负责组织领导内控的日常运行。监事会对建立与实施内部控制进行监督。

内部控制的目标是合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制固有的局限性，公司仅能对上述目标的实现提供合理保证。

#### **（七）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况**

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律、法规规定以及证券监管部门的要求，进一步健全完善《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等内幕交易防范的相关制度。加强对内幕信息知情人的登记管理，建立内幕信息知情人档案并报湖南证监局备案；实行定期提示机制，在定期报告、重大投资事项等敏感窗口期信息提示董监高领导及其直系亲属禁止买卖公司股票；搭建内部培训平台，加强对董事、监事、高级管理人员及其亲属的防范内幕交易培训，提升其合规守法意识，进一步提升公司的内幕信息管理水平。

#### **八、现金分红政策的制定及执行情况**

1、公司章程规定的利润分配政策（包含现金分红）有：

（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，公司于 2011 年 4 月 28 日通过中国登记结算公司系统完成每 10 股送 5 股，派发现金红利 0.6 元（含税）的分配工作。

## 九、本年度利润分配预案

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度共实现归属于上市公司股东的净利润 8,648,898,948.49 元，期末可供股东分配的利润为 10,358,593,458.24 元。

本次利润分配预案为：以 2011 年末总股本 7,593,706,137 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），剩余未分配利润由 H 股发行上市后的所有新老股东共同享有。

本次利润分配预案需经公司 2011 年度股东大会批准后实施。

## 十、公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	0	1.8	0	267,840,000	1,375,566,811.56	19.47%
2009 年度	2	1.6	3	257,141,372	2,639,904,732.61	9.74%
2010 半年度	11	1.3	0	313,391,047	2,875,242,003.16	10.90%
2010 年度	5	0.6	0	303,748,246	5,615,461,622.88	5.41%

## 第八节监事会报告

### 一、监事会工作情况

本年度公司监事会共召开了 5 次会议，会议情况如下：

**1、第四届监事会第三次会议于 2011 年 3 月 17 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

- (1) 审议通过了《公司 2010 年年度报告及年报摘要》
- (2) 审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》
- (3) 审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》
- (4) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》
- (5) 审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》
- (6) 审议通过了《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
- (7) 审议通过了《董事会关于公司内部控制规范实施的工作方案》
- (8) 审议通过了《公司 2010 年度社会责任报告》
- (9) 审议通过了《关于向有关银行申请授信额度的议案》
- (10) 审议通过了《关于对三一国际发展有限公司及其控股子公司提供担保的议案》
- (11) 审议通过了关于公司《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》
- (12) 审议通过了关于公司《关于调整董事会独立董事津贴的议案》
- (13) 审议通过了关于公司《关于公司续聘会计师事务所的议案》
- (14) 审议通过了《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》

**2、第四届监事会第四次会议于 2011 年 4 月 28 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

- (1) 审议通过了《三一重工股份有限公司 2011 年第一季度报告》

**3、第四届监事会第五次会议于 2011 年 8 月 15 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

- (1) 审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要》

**4、第四届监事会第六次会议于 2011 年 10 月 14 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

(1) 审议通过了《关于延长公司 H 股发行并上市相关事项有效期的议案》

(2) 审议通过了《关于修订监事会议事规则的议案》

**5、第四届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 28 日召开，会议审议并通过了如下决议：**

(1) 审议通过了《三一重工股份有限公司 2011 年第三季度报告》

## **二、监事会对公司依法运作情况的独立意见**

报告期内，公司按照《公司法》及现行有关法律、法规和《公司章程》等有关规定要求，坚持依法经营，规范运作，不断完善公司治理结构，提高“三会”的运作效率和科学决策水平。公司董事、监事、高级管理人员忠于职守、勤勉尽责，不断提高自身的合规守法意识，认真贯彻执行股东大会的各项决议。未发现其履行职务时有违反法律、法规或损害公司利益的行为。

## **三、监事会对检查公司财务情况的独立意见**

监事会认为：公司财务管理制度完善并有效执行；财务报告的编制、审议和披露程序符合法律、法规以及公司制度的有关规定；经利安达会计师事务所有限责任公司审定的 2011 年财务报告客观、真实、公允地反映了公司的 2011 年度财务状况和经营成果。

## **四、监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

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。

## **五、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见**

报告期内，公司收购了昆山新利恒机械有限公司、出售了旗下的矿车资产。监事会认为：公司聘请了具备证券从业资格的第三方评估机构对上述交易标的资产进行了评估，定价公允、合理，决策程序符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不影响公司独立性，不存在损害公司中小股东利益的情形。上述交易符合公司治理规范要求，有利于加强主营业务、优化管理结构、减少关联交易、避免同业竞争，符合公司和全体股东的利益。

## 六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：公司关联交易符合商业原则，严格按照公正、公平、公开原则进行市场运作，交易价格合理，属于公平交易，符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的行为。

## 七、监事会对公司内部控制自我评估报告的独立意见

监事会审阅并同意了《2011年内部控制的自我评估报告》，认为：公司监事会认为：2011年，公司认真落实《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和上海证券交易所、湖南证监局的相关规定，建立和修改了覆盖公司各重要环节的内部控制制度，内控体系得到了进一步的健全和完善。公司努力深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查，不存在重大环保或其他重大社会安全问题，运行质量及管理效率得到明显提高。公司的内部控制合理、有效，能够适应公司管理的要求和发展需要。

## 第九节重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无破产、重整相关事项。

三、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

(一) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1.	A股	600705	SST北亚	4,022,462.00	537,600	2,386,944.00	100%	/
期末持有的其他证券投资					/			
合计				4,022,462.00	537,600/	2,386,944.00		/

注：“SST北亚”因股改于2007年4月27日起停牌至今仍未复牌。

(二) 持有其他上市公司股权情况

无

(三) 持有非上市金融企业股权情况

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	51,000,000.00	37,455,999	2.07%	51,000,000.00			长期股权投资	增资入股
合计	51,000,000.00	37,455,999	2.07%	51,000,000.00			/	/

四、资产交易事项

2011年1月25日，本公司下属子公司三一重机有限公司与上海新利恒租赁有限公司、自然人股东袁跃在湖南省长沙市签署了《昆山新利恒机械有限公司股

权转让协议》，三一重机有限公司以人民币 11,157.22 万元的价格收购上海新利恒租赁有限公司、袁跃分别持有的昆山新利恒机械有限公司 99%、1%，共计 100% 的股权，收购完成后，昆山新利恒将成为三一重机的全资子公司。此项资产交易为关联交易，但未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。2011 年 1 月 25 日，公司召开第四届董事会第六次会议审议并通过了该项资产收购事宜（详见公司公告 2011-02）。

2011 年 12 月 30 日，本公司下属子公司三一重机有限公司与三一重型装备有限公司签署《资产出售协议》，三一重机有限公司以人民币 14,440.46 万元向三一重型装备有限公司出售其全部的矿车资产。此项资产交易为关联交易，但未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。2011 年 12 月 30 日，公司召开第四届董事会第十五次会议审议并通过了该项资产出售事宜（详见公司公告 2011-28）。

## 五、报告期内公司关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、向关联方购买

关联方单位名称	交易内容	2011 年度	2010 年度
三一集团有限公司	购买材料、商品	732,165,525.94	298,340,819.31
新利恒机械有限公司	购买材料	0.00	44,503,407.00
索特传动设备有限公司	购买材料	398,489,514.72	154,018,467.33
中富（沙特）机械有限公司	接受劳务	5,283.83	
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	购买商品	9,587,247.72	0.00
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受服务	9,331,100.00	2,401,000.00
合计		1,149,578,672.21	499,263,693.64

#### 2、向关联方销售

关联方单位名称	交易内容	2011 年度	2010 年度
三一集团有限公司	销售商品、材料	83,782,405.72	68,445,956.91
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	66,876,967.85	45,549,819.34
三一电气有限责任公司	销售商品、材料	95,622,728.23	23,579,939.97
上海三一精机有限公司	销售材料	32,240.00	0.00
索特传动设备有限公司	销售材料	21,278,130.45	2,162,198.05
湖南中宏融资租赁有限公司	销售商品	0.00	35,846,153.84
中国康富国际租赁有限公司	销售商品	2,044,786.32	297,214,529.88
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	销售商品	7,806,676.58	247,484,226.86



北京三一工程机械有限公司	销售商品	706,637,625.04	576,136,297.92
湖北华中三一机械设备有限公司	销售商品	871,723,524.86	524,150,676.11
陕西三一工程设备有限公司	销售商品	858,691,574.31	358,324,990.10
安徽三一工程设备有限公司	销售商品	495,795,516.14	249,075,596.66
河南三一工程机械有限公司	销售商品	273,382,112.57	125,703,450.10
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	销售商品	161,500,625.19	60,744,107.89
山东华东三一工程机械有限公司	销售商品	858,729,829.50	409,090,895.95
湖南三一工程机械有限公司	销售商品	677,447,281.92	38,169,900.20
上海三一工程机械有限公司	销售商品	417,434,210.28	74,508,351.78
广西三一工程机械有限公司	销售商品	367,299,196.28	20,571,473.43
山西三一晋湘工程机械有限公司	销售商品	642,739,478.75	87,669,703.38
广东华南三一工程机械有限公司	销售商品	156,695,846.77	0.00
江苏三一工程设备有限公司	销售商品	661,214,447.67	0.00
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	455,038,623.70	218,535,181.75
中富（澳门）机械有限公司	销售商品	0.00	23,009.24
中富（越南）机械有限公司	销售商品	408,117.15	697,461.44
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品	13,504,334.33	14,233,575.30
中富（中东）机械有限公司	销售商品	2,961,693.08	454,343.45
中富（新加坡）机械有限公司	销售商品	154,267.77	245,771.18
中富（华越）机械有限公司	销售商品	362,290.45	392,820.62
中富（沙特）机械有限公司	销售商品	5,950,168.56	10,906,431.23
合计		7,905,114,699.47	3,489,916,862.58

### 3、租赁

#### (1) 公司出租情况:

承租方名称	交易内容	2011 年度	2010 年度
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	70,380.00	70,377.12
上海三一精机有限公司	租出办公楼	1,172,800.00	579,031.20
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	1,740,000.00	1,951,051.80
上海三一投资管理有限公司	租出办公楼	65,310.00	35,307.36
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼	90,192.05	154,614.96
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	158,160.00	92,260.00
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	240,000.00	0.00
湖南中发资产管理有限公司	租出办公楼	3,804.84	0.00
上海三一工程机械有限公司	租出办公楼	20,383.92	0.00
合计		3,561,030.81	2,882,642.44

#### (2) 公司承租情况:

出租方名称	交易内容	2011 年度	2010 年度
三一重型装备有限公司	租入维修厂房	226,676.00	219,000.00
合计		226,676.00	219,000.00

#### 4、提供劳务

接受劳务方	交易内容	2011 年度	2010 年度
三一集团有限公司	物流运输	15,445,894.99	0.00
三一重型装备有限公司	物流运输	27,498,988.60	0.00
上海三一精机有限公司	物流运输	4,375,864.01	0.00
三一电气有限责任公司	物流运输	30,021,837.13	0.00
索特传动设备有限公司	物流运输	5,483,827.36	0.00
合计		82,826,412.09	0.00

#### 5、资产业务转让

根据公司第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于向三一重型装备有限公司出售矿车资产的议案》，公司控股子公司三一重机有限公司以人民币 14,440.46 万元的价格向关联方三一重型装备有限公司出售旗下非公路矿用自卸车业务的全部资产。中和资产评估有限公司对交易标的进行了评估，并出具“中和评报字（2011）第 CSV1021 号《资产评估报告书》，确认该矿机资产的公允价值为 14,440.46 万元。

该矿机资产的明细如下：

单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值
应收账款	1,780.00	1,780.00
存货	8,630.34	8,751.75
设备	2,407.63	3,022.71
无形资产	0.00	886.00
合计	12,817.97	14,440.46

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经收取转让价款 1,000.00 万元，剩余 13,440.46 万元计划将于 2012 年收取。

#### 6、资产转让

为发挥集中采购优势，根据集团代理采购协议，本公司将代理采购部分通用设备于本期让予索特传动设备有限公司，金额为 2,558.74 万元。

## 7、受让股权

(1) 根据第四届董事会第六次会议审议通过的《关于三一重机有限公司收购昆山新利恒机械有限公司 100% 股权的关联交易议案》，本公司下属子公司三一重机有限公司以人民币 11,157.22 万元的价格收购上海新利恒租赁有限公司、袁跃分别持有的昆山新利恒机械有限公司 99%、1%，共计 100% 的股权。该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 365 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 11 月 30 日采用成本法进行评估的评估值为 11,157.22 万元。本公司与上海新利恒租赁有限公司、袁跃一致确认：以资产评估报告书所确定的股权评估值为基础，经协商确定本次转让的股权总价款为 11,157.22 万元。

(2) 本期公司 2011 年 2 月向三一集团有限公司购买其控股子公司浙江三一铸造有限公司 21% 的少数股权，协议约定以浙江三一铸造有限公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 128.75 万元人民币。

(3) 本期公司 2011 年 12 月向三一集团有限公司购买其控股子公司常德三一机械有限公司 1% 的股权，协议约定以常德三一机械有限公司 2011 年 11 月 30 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 112.18 万元人民币。

(4) 本期公司 2011 年 3 月向三一香港集团有限公司购买其控股子公司新疆三一机械有限公司 16% 的股权，协议约定以新疆三一机械有限公司 2011 年 3 月 31 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 926.85 万元人民币。

### (二) 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 2011 年 12 月 31 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 210.22 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。

### (三) 关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
/	/	/	/	/	/
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		/			
关联债权债务清偿情况		/			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		/			

### 2011 年资金被占用情况及清欠进展情况

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
				报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
报告期初	报告期内发生额	报告期末					
0	0	0	0	0	/	0	/
报告期内新增非经营性资金占用的原因			/				
导致新增资金占用的责任人			/				
报告期末尚未完成清欠工作的原因			/				
已采取的清欠措施			/				
预计完成清欠的时间			/				
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明			/				

## 六、报告期内，重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

报告期内，公司无资产托管情况。

#### 2、承包情况

报告期内，公司无资产承包情况。

#### 3、租赁情况

截至报告期末，公司对外经营性租赁租出设备账面净值为 195,038,246.87 元。

### (二) 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）											0		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											10,190,572,886.88		
报告期末对子公司担保余额合计											7,464,704,931.42		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额											7,464,704,931.42		
担保总额占公司净资产的比例(%)											35.97%		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额											/		
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											5,766,038,592.33		
担保总额超过净资产 50%部分的金额											/		
上述三项担保金额合计											5,766,038,592.33		

### （三）其他重大合同

2011年9月19日，公司全资子公司三一国际发展有限公司与缅甸RegencyMaterialTrading公司签订重大销售合同，合同标的包括混凝土机械设备48台（套）、挖掘机47台、路面机械设备5台（套）、履带起重机4台，共计104台（套），合同总金额1,495.35万美元，约合9,547.51万人民币（详见公司公告2011-22）。

### 七、公司或持股5%以上的股东重要承诺事项及履行情况

1、三一集团有限公司承诺：分步骤将现有工程机械产品和业务整合进入上市公司，三一集团不再开发、研制新的工程机械产品，未来新开发的工程机械产品将全部由上市公司三一重工自身培育、孵化，并进行产业化。

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，本次发行而取得的三一重工股份不上市交易或者转让。

（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。经利安达会计师事务所有限责任公司审计，三一重机有限公司2011年实现净利润1,543,681,064.21元，完成利润承诺。

（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：

当年回购股份数量 = (承诺人承诺三一重机的该年度净利润 - 三一重机该年度实现净利润 - 承诺人当年现金补偿金额) × 本次购买资产市盈率 ÷ 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。经利安达会计师事务所有限责任公司审计，三一汽车制造有限公司 2011 年实现净利润 434,569,499.53 元，完成利润承诺。

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为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-4 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 2011 年 12 月 31 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 210.22 亿元，客户逾期按揭款及回购款余额为 11.61 亿元，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。

## 八、报告期内公司资产或项目盈利预测情况

根据利安达会计师事务所出具的利安达专字[2010]第 1395 号盈利预测审核报告，三一汽车制造有限公司 2011 年度经预测的净利润为 4.17 亿元。经审计，三一汽车制造有限公司 2011 年实现净利润 43,456.95 万元，超出预测数。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，本公司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，根据协议，公司支付 2011 年度审计费用 180 万元。截止报告期末，利安达会计师事务所已连续 11 年为公司提供了审计服务。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### 十一、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三一重工 2010 年年度业绩预增公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年年度报告	/	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第七次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工关于对三一国际发展有限公司及其控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工董事会关于公司内部控制的自我评估报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工关于预计 2011 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年度社会责任报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年度股东大会会议资料	/	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn



事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三一重工 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年度股东大会的法律意见书	/	2011 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
三一重工 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工董事会秘书工作制度	/	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工 2011 年第一季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
三一重工 2011 年上半年业绩预增公告	/	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
三一重工关于增加 2011 年日常关联交易的公告	/	2011 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第十次会议决议公告	/	2010 年 7 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工 2011 年半年度报告	/	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
三一重工 2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
三一重工关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
三一重工内幕信息管理制度	/	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn
三一重工特定对象接待管理制度	/	2011 年 8 月 16 日	www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三一重工关于发行境外上市外资股获得中国证监会批复的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年8月24日	www.sse.com.cn
三一重工关于刊发H股发行网上预览资料集的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月5日	www.sse.com.cn
三一重工关于公司网址变更的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月5日	www.sse.com.cn
三一重工关于香港联交所审议本公司发行境外上市外资股申请的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月5日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月9日	www.sse.com.cn
三一重工关于刊发H股发行更新网上预览资料集的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月16日	www.sse.com.cn
三一重工关于签订日常经营重大合同的公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年9月21日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第十三次会议决议公告暨召开2011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》	2011年10月17日	www.sse.com.cn
三一重工第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年10月17日	www.sse.com.cn
三一重工董事会专门委员会工作细则	/	2011年10月17日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年7月29日	www.sse.com.cn
三一重工2011年第三季度报告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年10月31日	www.sse.com.cn
三一重工2011年第一次临时股东大会会议资料	/	2011年10月31日	www.sse.com.cn
三一重工关于召开2011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》	2011年10月31日	www.sse.com.cn
三一重工股东大会议事规则	/	2011年11月4日	www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三一重工监事会议事规则	/	2011年11月4日	www.sse.com.cn
三一重工董事会议事规则	/	2011年11月4日	www.sse.com.cn
三一重工2011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》	2011年11月4日	www.sse.com.cn
三一重工2011年第一次临时股东大会的法律意见书	/	2011年11月4日	www.sse.com.cn
三一重工第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年12月31日	www.sse.com.cn
三一重工关于出售资产暨关联交易公告	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券时报》	2011年12月31日	www.sse.com.cn

## 第十节 财务会计报告

### 一、审计报告

利安达审字[2012]第 1206 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，三一重工财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三一重工 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2011 年度的合并及母公司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

中国注册会计师

二〇一二年三月二十八日

## 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

2011年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注	2011.12.31	2010.12.31	负债和股东权益	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	10,246,992,702.13	5,970,395,766.79	短期借款	五、17	9,502,134,366.28	4,994,435,438.14
交易性金融资产	五、2	20,727,173.51	53,135,444.00	交易性金融负债	五、18	36,463,065.70	206,900.00
应收票据	五、3	1,050,915,589.76	1,113,171,816.49	应付票据	五、19	2,603,482,769.79	2,276,999,098.66
应收账款	五、4	11,304,874,098.10	5,727,911,696.09	应付账款	五、20	4,066,823,183.90	4,388,744,405.34
预付款项	五、5	1,977,117,477.97	1,335,359,518.34	预收款项	五、21	892,120,056.67	958,488,521.71
应收利息				应付职工薪酬	五、22	309,398,334.31	313,633,603.42
应收股利				应交税费	五、23	1,005,721,944.71	846,215,464.13
其他应收款	五、6	783,860,548.65	549,513,658.85	应付利息	五、24	69,257,425.76	20,768,943.75
存货	五、7	8,134,408,923.31	5,687,266,405.07	应付股利	五、25	100,000,000.00	517,315,000.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五、26	3,084,605,830.27	2,293,104,400.43
其他流动资产	五、8	264,886,024.70	111,269,141.13	一年内到期的非流动负债	五、27	1,461,792,220.00	1,032,344,100.00
<b>流动资产合计</b>		<b>33,783,782,538.13</b>	<b>20,548,023,446.76</b>	其他流动负债			
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>23,131,799,197.39</b>	<b>17,642,255,875.58</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	五、28	6,680,376,342.33	1,212,233,200.80
投资性房地产				应付债券	五、29	490,085,200.09	488,560,703.64
长期股权投资	五、9	328,899,480.61	197,943,104.55	长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
固定资产	五、10	10,528,839,338.43	6,148,382,845.48	预计负债	五、30	105,107,692.98	87,171,606.49
在建工程	五、11	3,142,305,501.21	2,166,485,241.91	递延所得税负债	五、14	40,580,836.97	33,082,658.44
工程物资	五、12	1,163,371,638.33	674,915,079.09	其他非流动负债	五、31	105,158,280.78	70,208,534.42
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>7,421,308,353.15</b>	<b>1,891,256,703.79</b>
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>30,553,107,550.54</b>	<b>19,533,512,579.37</b>
油气资产				股东权益：			
无形资产	五、13	2,159,938,119.59	1,560,099,562.61	股本	五、32	7,593,706,137.00	5,062,470,758.00
开发支出		912,183.97	3,557,421.05	资本公积	五、33	9,694,596.46	9,694,596.46
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		16,082,691.32	2,178,052.02	盈余公积	五、34	1,835,002,955.10	1,371,878,205.36
递延所得税资产	五、14	182,586,147.83	150,450,506.68	未分配利润	五、35	10,358,593,458.24	5,007,802,883.97
其他非流动资产		-		外币报表折算差额		-134,283,367.09	-101,529,060.07
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,522,935,101.29</b>	<b>10,904,011,813.39</b>	<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>19,662,713,779.71</b>	<b>11,350,317,383.72</b>
				<b>少数股东权益</b>		1,090,896,309.17	568,205,297.06
				<b>股东权益合计</b>		<b>20,753,610,088.88</b>	<b>11,918,522,680.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>51,306,717,639.42</b>	<b>31,452,035,260.15</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>51,306,717,639.42</b>	<b>31,452,035,260.15</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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业收入</b>	五、36	<b>50,776,301,487.57</b>	<b>33,954,939,086.19</b>
减：营业成本	五、36	32,252,231,386.79	21,441,837,544.23
营业税金及附加	五、37	259,517,624.48	131,236,358.24
销售费用	五、38	4,215,999,607.50	3,204,830,452.07
管理费用	五、39	3,063,136,998.47	1,921,501,525.37
财务费用	五、40	807,268,230.00	298,327,253.42
资产减值损失	五、41	403,518,234.63	152,954,644.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	-68,664,436.19	50,346,645.31
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	141,234,509.10	42,286,007.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		38,119,349.48	16,424,476.58
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,847,199,478.61</b>	<b>6,896,883,960.75</b>
加：营业外收入	五、44	1,022,071,666.26	150,816,746.98
减：营业外支出	五、45	77,004,359.52	109,455,071.54
其中：非流动资产处置损失		32,175,304.61	15,964,759.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>10,792,266,785.35</b>	<b>6,938,245,636.19</b>
减：所得税费用	五、46	1,430,711,798.57	774,218,140.06
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>9,361,554,986.78</b>	<b>6,164,027,496.13</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			383,532,147.63
归属于母公司所有者的净利润		8,648,898,948.49	5,615,461,622.88
少数股东损益		712,656,038.29	548,565,873.25
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五、47	1.139	0.739
（二）稀释每股收益	五、47	1.139	0.739
<b>六、其他综合收益</b>	五、48	-32,457,877.96	5,706,558.84
<b>七、综合收益总额</b>		<b>9,329,097,108.82</b>	<b>6,169,734,054.97</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		8,616,144,641.47	5,620,036,673.84
归属于少数股东的综合收益总额		712,952,467.35	549,697,381.13

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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<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		52,570,215,164.54	37,329,829,416.00
收到的税费返还		146,229,804.68	81,393,272.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	1,115,844,604.14	738,185,729.27
经营活动现金流入小计		53,832,289,573.36	38,149,408,417.29
购买商品、接受劳务支付的现金		37,571,336,930.82	22,789,033,918.84
支付给职工以及为职工支付的现金		3,607,855,900.09	2,205,043,482.89
支付的各项税费		4,576,909,100.53	2,315,155,195.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	5,797,160,594.51	4,091,051,570.50
经营活动现金流出小计		51,553,262,525.95	31,400,284,167.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,279,027,047.41</b>	<b>6,749,124,249.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,728,436.44	131,598,587.75
取得投资收益收到的现金		131,078,370.58	29,360,554.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,156,328.94	353,820,632.46
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	五、51	75,300,000.00	550,076,502.98
投资活动现金流入小计		333,263,135.96	1,064,856,277.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,135,572,043.22	4,426,177,948.22
投资支付的现金		145,330,819.53	185,556,021.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		59,381,197.84	2,280,160,001.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、52	933,172,772.07	947,098,273.36
投资活动现金流出小计		8,273,456,832.66	7,838,992,243.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,940,193,696.70</b>	<b>-6,774,135,966.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	119,944,989.66
取得借款收到的现金		24,793,800,406.77	6,874,506,184.76
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		24,796,800,406.77	6,994,451,174.42
偿还债务支付的现金		14,034,290,508.02	3,451,467,765.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,657,112,750.73	1,413,063,124.92
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	103,714,451.18	1,311,099,303.80
筹资活动现金流出小计		15,795,117,709.93	6,175,630,194.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,001,682,696.84</b>	<b>818,820,980.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,908,115.72	-10,265,922.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,343,424,163.27</b>	<b>783,543,340.33</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		4,873,153,438.10	4,089,610,097.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,216,577,601.37</b>	<b>4,873,153,438.10</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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							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	5,062,470,758.00	9,694,596.46		1,371,878,205.36	5,007,802,883.97	-101,529,060.07	568,205,297.06	11,918,522,680.78	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	5,062,470,758.00	9,694,596.46		1,371,878,205.36	5,007,802,883.97	-101,529,060.07	568,205,297.06	11,918,522,680.78	
三、本期增减变动金额	2,531,235,379.00			463,124,749.74	5,350,790,574.27	-32,754,307.02	522,691,012.11	8,835,087,408.10	
（一）净利润					8,648,898,948.49		712,656,038.29	9,361,554,986.78	
（二）其他综合收益						-32,754,307.02	296,429.06	-32,457,877.96	
上述（一）和（二）小计					8,648,898,948.49	-32,754,307.02	712,952,467.35	9,329,097,108.82	
（三）股东投入和减少股本							3,000,000.00	3,000,000.00	
1. 股东投入股本							3,000,000.00	3,000,000.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				463,124,749.74	-766,872,995.22		-181,525,900.00	-485,274,145.48	
1. 提取盈余公积				463,124,749.74	-463,124,749.74				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-303,748,245.48		-181,525,900.00	-485,274,145.48	
4. 其他									
（五）股东权益内部结转	2,531,235,379.00				-2,531,235,379.00				
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	2,531,235,379.00				-2,531,235,379.00				
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他							-11,735,555.24	-11,735,555.24	
四、本期末余额	7,593,706,137.00	9,694,596.46		1,835,002,955.10	10,358,593,458.24	-134,283,367.09	1,090,896,309.17	20,753,610,088.88	

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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年同期金额							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	1,238,203,258.63		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	3,574,470,758.00	-1,228,508,662.17		513,948,947.74	-433,323,322.45	-3,122,369.78	-152,304,666.37	2,271,160,684.97	
（一）净利润				5,615,461,622.88			548,565,873.25	6,164,027,496.13	
（二）其他综合收益						4,575,050.96	1,131,507.88	5,706,558.84	
上述（一）和（二）小计					5,615,461,622.88	4,575,050.96	549,697,381.13	6,169,734,054.97	
（三）股东投入和减少股本	119,133,574.00	836,888,176.34					19,944,989.66	975,966,740.00	
1. 股东投入股本	119,133,574.00	836,888,176.34					19,944,989.66	975,966,740.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				601,408,390.27	-1,526,940,809.04		-703,214,660.53	-1,628,747,079.30	
1. 提取盈余公积				601,408,390.27	-601,408,390.27				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-925,532,418.77		-703,214,660.53	-1,628,747,079.30	
4. 其他									
（五）股东权益内部结转	3,455,337,184.00	-482,140,072.20			-2,973,197,111.80				
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	2,973,197,111.80				-2,973,197,111.80				
（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	-1,548,647,024.49	-7,697,420.74	-18,732,376.63	-3,245,793,030.70	
四、本期末余额	5,062,470,758.00	9,694,596.46		1,371,878,205.36	5,007,802,883.97	-101,529,060.07	568,205,297.06	11,918,522,680.78	

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

2011年12月31日

金额单位：人民币元

资 产	附注	2011.12.31	2010.12.31	负债股东权益	附注	2011.12.31	2010.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金		7,241,210,575.89	3,705,429,386.25	短期借款		5,463,967,157.19	2,587,708,833.68
交易性金融资产		3,805,875.02	50,748,500.00	交易性金融负债		5,277,538.13	206,900.00
应收票据		937,005,631.50	754,834,335.40	应付票据		2,253,374,109.78	1,130,789,731.47
应收账款	十一、1	7,221,982,090.35	3,997,534,706.92	应付账款		1,387,484,871.19	1,153,245,894.05
预付款项		454,104,574.76	352,889,361.64	预收款项		583,808,883.11	620,477,730.44
应收利息				应付职工薪酬		34,997,002.05	50,000,359.79
应收股利		1,888,724,500.00	2,877,009,700.00	应交税费		622,901,884.27	546,998,948.29
其他应收款	十一、2	949,643,997.76	739,316,970.67	应付利息		40,776,900.00	15,529,100.00
存货		2,839,162,347.32	1,250,417,370.66	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		2,690,122,989.63	2,609,066,558.04
其他流动资产		40,503,124.31		一年内到期的非流动负债		1,232,292,220.00	601,209,100.00
<b>流动资产合计</b>		<b>21,576,142,716.91</b>	<b>13,728,180,331.54</b>	其他流动负债			
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>14,315,003,555.35</b>	<b>9,315,233,155.76</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		1,903,579,050.00	968,233,200.80
长期应收款				应付债券		490,085,200.09	488,560,703.64
长期股权投资	十一、3	4,967,791,742.33	3,649,788,347.61	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		2,539,068,998.01	1,460,793,045.66	预计负债		71,661,049.23	58,134,273.27
在建工程		276,627,998.43	568,445,512.07	递延所得税负债		29,936,036.96	-
工程物资		443,127,947.09	261,891,816.54	其他非流动负债		-	24,000,000.00
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		2,495,261,336.28	1,538,928,177.71
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>16,810,264,891.63</b>	<b>10,854,161,333.47</b>
油气资产				股东权益：			
无形资产		558,424,207.81	385,538,834.44	股本		7,593,706,137.00	5,062,470,758.00
开发支出		912,183.97	3,557,421.05	资本公积			
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				盈余公积		1,360,972,888.27	897,848,138.53
递延所得税资产			19,705,152.27	未分配利润		4,596,507,032.89	3,263,367,909.68
其他非流动资产				外币报表折算差额		644,844.76	52,321.50
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,785,953,077.64</b>	<b>6,349,720,129.64</b>	<b>股东权益合计</b>		<b>13,551,830,902.92</b>	<b>9,223,739,127.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,362,095,794.55</b>	<b>20,077,900,461.18</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>30,362,095,794.55</b>	<b>20,077,900,461.18</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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业收入</b>	十一、4	<b>31,097,006,914.69</b>	<b>25,248,210,230.99</b>
减：营业成本	十一、4	22,921,731,638.68	21,444,531,883.73
营业税金及附加		114,943,159.93	62,263,896.55
销售费用		2,073,756,595.22	1,877,445,069.56
管理费用		965,868,736.92	408,341,012.59
财务费用		342,046,218.82	127,226,811.84
资产减值损失		252,433,923.12	120,544,612.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-52,013,263.11	50,346,645.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	652,824,787.42	4,913,651,304.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,218,777.26	15,435,131.42
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,027,038,166.31</b>	<b>6,171,854,894.06</b>
加：营业外收入		279,265,324.12	51,747,575.82
减：营业外支出		31,614,369.52	70,612,279.68
其中：非流动资产处置损失		7,962,437.15	12,745,581.16
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,274,689,120.91</b>	<b>6,152,990,190.20</b>
减：所得税费用		643,441,623.48	138,906,287.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,631,247,497.43</b>	<b>6,014,083,902.72</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>		592,523.26	137,477.39
<b>七、综合收益总额</b>		<b>4,631,840,020.69</b>	<b>6,014,221,380.11</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

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<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		32,470,186,063.26	27,463,344,389.56
收到的税费返还			52,793,587.43
收到其他与经营活动有关的现金		283,083,107.28	368,886,767.03
经营活动现金流入小计		32,753,269,170.54	27,885,024,744.02
购买商品、接受劳务支付的现金		26,471,496,007.87	23,828,219,141.70
支付给职工以及为职工支付的现金		1,003,995,998.44	314,413,257.51
支付的各项税费		1,773,564,932.96	572,036,717.52
支付其他与经营活动有关的现金		2,750,016,775.00	2,161,300,021.68
经营活动现金流出小计		31,999,073,714.27	26,875,969,138.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>754,195,456.27</b>	<b>1,009,055,605.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,657,336.44	122,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,623,936,296.27	1,307,600,909.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,878,489.67	410,701,563.19
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			16,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,729,472,122.38	1,856,302,472.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,482,084,816.15	1,034,968,324.58
投资支付的现金		1,312,578,544.55	356,335,279.36
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,280,160,001.00
支付其他与投资活动有关的现金		321,011,379.04	942,183,708.19
投资活动现金流出小计		3,115,674,739.74	4,613,647,313.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,386,202,617.36</b>	<b>-2,757,344,840.30</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		11,720,928,423.33	3,613,458,244.20
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		11,720,928,423.33	3,613,458,244.20
偿还债务支付的现金		7,136,238,630.60	911,683,322.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		705,813,234.56	679,596,428.16
支付其他与筹资活动有关的现金			19,800,000.00
筹资活动现金流出小计		7,842,051,865.16	1,611,079,750.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,878,876,558.17</b>	<b>2,002,378,493.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-32,099,586.48</b>	<b>8,288,290.08</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,214,769,810.60</b>	<b>262,377,548.93</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>2,763,245,678.06</b>	<b>2,500,868,129.13</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,978,015,488.66</b>	<b>2,763,245,678.06</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

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额						
	股本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	股东权益合计
一、上年年末余额	5,062,470,758.00			897,848,138.53	3,263,367,909.67	52,321.50	9,223,739,127.70
加： 1. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
二、本年初余额	5,062,470,758.00			897,848,138.53	3,263,367,909.67	52,321.50	9,223,739,127.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,531,235,379.00			463,124,749.74	1,333,139,123.21	592,523.26	4,328,091,775.21
（一）净利润					4,631,247,497.43		4,631,247,497.43
（二）其他综合收益						592,523.26	592,523.26
上述（一）和（二）小计					4,631,247,497.43	592,523.26	4,631,840,020.69
（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				463,124,749.74	-766,872,995.22		-303,748,245.48
1. 提取盈余公积				463,124,749.74	-463,124,749.74		
2. 对股东的分配					-303,748,245.48		-303,748,245.48
3. 其他							
（五）股东权益内部结转	2,531,235,379.00				-2,531,235,379.00		
1. 资本公积转增资本股本							
2. 盈余公积转增资本股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	2,531,235,379.00				-2,531,235,379.00		
（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	7,593,706,137.00			1,360,972,888.27	4,596,507,032.88	644,844.76	13,551,830,902.91

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

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	上年同期金额						股东权益合计
	股本	资本公积	库存股(减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	
<b>一、上年年末余额</b>	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. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
<b>二、本年初余额</b>	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
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	3,574,470,758.00	-711,415,341.10		533,598,334.30	1,258,655,478.12	137,477.39	4,655,446,706.71
(一) 净利润					6,014,083,902.72		6,014,083,902.72
(二) 其他综合收益						137,477.39	137,477.39
<b>上述(一)和(二)小计</b>					6,014,083,902.72	137,477.39	6,014,221,380.11
(三) 股东投入和减少股本	119,133,574.00	736,888,176.34					856,021,750.34
1. 股东投入股本	119,133,574.00	736,888,176.34					856,021,750.34
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				601,408,390.27	-1,171,940,809.04		-570,532,418.77
1. 提取盈余公积				601,408,390.27	-601,408,390.27		
2. 对股东的分配					-570,532,418.77		-570,532,418.77
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转	3,455,337,184.00	-482,140,072.20			-2,973,197,111.80		
1. 资本公积转增资本股本	482,140,072.20	-482,140,072.20					
2. 盈余公积转增资本股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	2,973,197,111.80				-2,973,197,111.80		
(六) 专项储备							
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
<b>四、本期期末余额</b>	5,062,470,758.00			897,848,138.53	3,263,367,909.67	52,321.50	9,223,739,127.70

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

2011 年度

(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。

经公司 2010 年第三次临时股东大会决议，公司以股本总数 2,410,700,361 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 11 股（股权登记日为 2010 年 10 月 21 日，除权、除息日为 2010 年 10 月 22 日），实施派送红股后，公司股本总数为 5,062,470,758 股。

经公司 2010 年度股东大会决议，公司以股本总数 5,062,470,758 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股派发现金红利 0.6 元（含税）（股权登记日为 2011 年 4 月 21 日，除权、除息日为 2011 年 4 月 22 日），实施派送红股后，公司股本总数为 7,593,706,137 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、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

## **1、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》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”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的

公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、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。

## 3、会计期间

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。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的

其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （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）外币报表折算

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。

## 9. 金融工具

### （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）金融工具的分类

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；将金融负债划分为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）金融工具的计量

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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

资产负债表日，本公司对于该类金融资产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。

##### ②可供出售金融资产减值

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。

#### (7) 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額，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。

## 10、应收款项

本公司对应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>占应收账款余额 5%以上、其他应收款余额 10%的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>



(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定坏账准备的计提金额。

确定组合的依据:	
组合名称	组合依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值、且不属于按性质组合的应收款项, 按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项分组
性质组合	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款项、合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项划为性质组合
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	不计提

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
未到合同收款日应收款	2.00	2.00
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的 (如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或者涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等)
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

## 11、存货

(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) 发出存货的计价方法

①原材料按计划成本计价，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）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：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。

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。

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。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司的低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

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）投资成本的确定

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并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投资成本。长期股权投资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）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

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。

## ④收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ⑤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）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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

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。

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、在建工程

### （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）在建工程的计量

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。

## 15、借款费用

### （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。

## 16、无形资产

### （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。

### 17、长期待摊费用

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。

### 18、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。

## 19、收入

### （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。

## 20、政府补助

(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。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延

所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无主要会计政策、会计估计变更事项。

## 24、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1)、职工薪酬

#### 1) 职工薪酬包括的内容

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。

## (2)、应付债券

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。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务销售额及进口货物组成计税价格	13%、17%
营业税	劳务收入、租赁收入等	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：（1）出口产品增值税实行“免、抵、退”政策；

（2）本公司子公司湖南三一物流有限责任公司属于交通运输业，适用 3%的营业税率。其他公司的租赁业务适用 5%的营业税率。

### 2、税收优惠及批文

①本公司于 2011 年 11 月 4 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201143000131 号高新技术企业证书，本期按 15%税率缴纳企业所得税；

②子公司湖南三一路面机械有限公司于 2011 年 11 月 4 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201143000357 号高新技术企业证书。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 12% 税率缴纳企业所得税；

③子公司上海三一科技有限公司于 2011 年 10 月 20 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201131000847 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

④子公司北京市三一重机有限公司于 2011 年 9 月 14 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201111000666 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

⑤子公司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，本期按 12% 税率缴纳企业所得税；

⑥子公司娄底市中兴液压件有限公司于 2011 年 11 月 4 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201143000334 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

⑦子公司湖南汽车制造有限责任公司于 2011 年 11 月 4 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201143000242 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

⑧子公司三一汽车制造有限公司于 2011 年 11 月 4 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201143000053 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

⑨子公司三一汽车起重机械有限公司于 2010 年 7 月 9 日通过高新技术企业资格认定取得 GR201043000016 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税；

⑩子公司三一重机有限公司于 2011 年 9 月 30 日通过高新技术企业资格复审取得 GF201132000924 号高新技术企业证书，本期按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 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
1	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	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁
2	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	混凝土输送管道、配套钢结构件、工程机械零配件生产、产品自销
3	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	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、电镀产品及其配套产品的生产和销售
4	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	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、开发、销售，自有机械设备的融资租赁

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
5	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	生产建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备，并销售自产产品
6	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
7	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
8	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	31,318 万元	机械设备（除特种设备）、电子产品的研发、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（除特种设备）租赁
9	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
10	三一重工卡塔尔有限公司	全资子公司	卡塔尔	机械租赁	2,500 万卡币	销售和租赁业务，土地平整，打桩和回填工程建筑
11	印度三一私人有限公司	全资子公司之子公司	印度	机械制造、租赁	286,413 万卢比	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等
12	SANY AMERICA INC	控股子公司之子公司	美国	机械制造、租赁	1,900 万美元	按注册地法律确定
13	三一南美有限公司	全资子公司	巴西	机械销售	177.2 万雷亚尔币	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等
14	SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	全资子公司之子公司	新加坡	机械销售	3,940 万新币	工程机械的销售及维修
15	SANY BELGIUM HOLDING	全资子公司之子公司	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
16	SANY GERMANY GMBH	控股子公司之子公司	德国	机械制造销售	3,800 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	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	工业自动控制系统装置、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	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	路面机械、通用设备、机电设备及配件的研发、生产、销售
19	三一日本株式会社	全资子公司之子公司	日本	机械销售	8,900 万日元	工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易
20	湖南三一物流有限责任公司	全资子公司	湖南	货运代理	1,000 万元	货运代理，信息配载；从事货物和技术进出口业务，物流信息咨询
21	三一西北重工有限公司	全资子公司	新疆	机械制造	5,318 万元	建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备的生产、销售及维修
22	湖南三一中阳机械有限公司	全资子公司	湖南	机械配件制造	31,800 万元	工程机械与零部件研发、制造及销售



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
23	湖南新裕钢铁有限公司	全资子公司	湖南	钢材贸易	5,000 万元	金属材料、炉料、建筑材料、矿产品、机械零部件、化工产品、机电设备、防水材料、五金交电、汽车的销售；钢材的加工
24	香港中兴恒远国际贸易有限公司	全资子公司之子公司	香港	国际采购	20,400 万美元	汽车零配件进出口贸易

### 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资			
		期末实际投资金额	的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
1	湖南三一路面机械有限公司	3,180 万元	0.00	74.30	74.30
2	湖南中成机械有限公司	222.6 万元	0.00	52.01	70.00
3	娄底市中兴液压件有限公司	8,250 万元	0.00	75.00	75.00
4	上海三一科技有限公司	13,180 万元	0.00	98.14	100.00
5	昆山三一机械有限公司	1,791 万元	0.00	75.00	75.00
6	湖州三一矿机有限公司	3,180 万元	0.00	100.00	100.00
7	浙江三一装备有限公司	13,180 万元	0.00	98.14	100.00
8	上海三一重机有限公司	31,318 万元	0.00	100.00	100.00
9	三一国际发展有限公司	6,000 万美元	0.00	100.00	100.00
10	三一重工卡塔尔有限公司	3,497.6 万卡币	0.00	100.00	100.00
11	印度三一私人有限公司	286,413 万卢比	0.00	99.99	99.99
12	SANY AMERICA INC	18,999,908 美元	0.00	99.47	100.00
13	三一南美有限公司	177.2 万雷亚尔	0.00	100.00	100.00
14	SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	3,940 万新币	0.00	100.00	100.00
15	SANY BELGIUM HOLDING	29.7 万欧元	0.00	99.00	99.00
16	SANY GERMANY GMBH	3,800 万欧元	0.00	99.00	100.00
17	湖南三一智能控制设备有限公司	3,000 万元	0.00	100.00	100.00
18	常德市三一机械有限公司	9,100 万元	0.00	88.43	91.00
19	三一日本株式会社	8,917.82 万日元	0.00	100.00	100.00
20	湖南三一物流有限责任公司	1,000 万元	0.00	100.00	100.00
21	三一西北重工有限公司	5,318 万元	0.00	100.00	100.00
22	湖南三一中阳机械有限公司	31,800 万元	0.00	100.00	100.00
23	湖南新裕钢铁有限公司	5,000 万元	0.00	100.00	100.00
24	香港中兴恒远国际贸易有限公司	20,400 万美元	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	少数股东权益中用于冲减	
				少数股东损益的金额	
1	湖南三一路面机械有限公司	是	391,804,016.24		0.00
2	湖南中成机械有限公司	是	184,371,903.02		0.00
3	娄底市中兴液压件有限公司	是	147,341,544.75		0.00
4	上海三一科技有限公司	是	0.00		0.00
5	昆山三一机械有限公司	是	224,436,238.75		0.00
6	湖州三一矿机有限公司	是	0.00		0.00
7	浙江三一装备有限公司	是	0.00		0.00
8	上海三一重机有限公司	是	0.00		0.00
9	三一国际发展有限公司	是	0.00		0.00
10	三一重工卡塔尔有限公司	是	0.00		0.00
11	印度三一私人有限公司	是	0.00		0.00
12	SANY AMERICA INC	是	0.00		0.00
13	三一南美有限公司	是	0.00		0.00
14	SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD.	是	0.00		0.00
15	SANY BELGIUM HOLDING	是	-3,426,480.14		-3,426,480.14
16	SANY GERMANY GMBH	是	0.00		0.00
17	湖南三一智能控制设备有限公司	是	0.00		0.00
18	常德市三一机械有限公司	是	9,923,437.80		0.00
19	三一日本株式会社	是	0.00		0.00
20	湖南三一物流有限责任公司	是	0.00		0.00
21	三一西北重工有限公司	是	0.00		0.00
22	湖南三一中阳机械有限公司	是	0.00		0.00
23	湖南新裕钢铁有限公司	是	0.00		0.00
24	香港中兴恒远国际贸易有限公司	是	0.00		0.00

(2) 同一控制下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

汽车、汽车底盘、农用车、汽车及

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 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		持股比例(%)	表决权比例(%)
		资的其他项目余额			
娄底市中源新材料有限公司	2,570.63 万元	0.00		74.94	74.94
北京市三一重机有限公司	80,000 万元	0.00		100.00	100.00
三一重机投资有限公司	198,000 万元	0.00		100.00	100.00
三一汽车制造有限公司	205,880 万元	0.00		100.00	100.00
湖南汽车制造有限公司	22,136.0001 万元	0.00		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	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
娄底市中源新材料有限公司	是	122,228,619.97	0.00
北京市三一重机有限公司	是	0.00	0.00
三一重机投资有限公司	是	0.00	0.00
三一汽车制造有限公司	是	4,520,326.84	0.00
湖南汽车制造有限公司	是	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。

(3) 非同一控制下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
宁夏三益机电设备有限公司	全资子公司之 控股子公司	宁夏	机械销售	318 万元	工程机械设备、机械配件等的销 售；机械设备的维修
昆山新利恒机械有限公司	全资子公司之 控股子公司	昆山	机械维修、 租赁	30,000 万元	建筑工程机械、起重机械、机电设 备的维修与再制造，工程机械租赁

非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		持股比例(%)	表决权比例 (%)
		资的其他项目余额			

宁夏三益机电设备有限公司	164.12 万元	0.00	55	55
昆山新利恒机械有限公司	22,657.22 万元	0.00	100	100

#### 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

<u>子公司名称</u>	<u>是否合并报表</u>	<u>少数股东权益</u>	<u>少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额</u>	
宁夏三益机电设备有限公司	是	3,460,932.20		0.00
昆山新利恒机械有限公司	是	0.00		0.00

## 2、合并范围发生变更的说明

（1）本公司本年收购了昆山新利恒机械有限公司 100%的股权，并获得控制权，公司将其纳入合并财务报表的合并范围；

（2）本年对上海市高美投资有限公司进行注销，注销完毕后，公司不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

## 3、本期发生的非同一控制下企业合并

<u>被合并方</u>	<u>商誉金额</u>	<u>商誉计算方法</u>
昆山新利恒机械有限公司	0.00	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

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司境外经营的外币财务报表按以下汇率折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按本年平均汇率计算确定。

本期末资产负债表中的资产、负债项目期末按照下列汇率折算：

<u>币种</u>	<u>汇率</u>
港币	1: 0.8107
美元	1: 6.3009
欧元	1: 8.1625
印度卢比	1: 0.1186

巴西雷亚尔	1: 3.3795
日元	1: 0.0811
新加坡币	1: 4.8679

## 五、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	2011.12.31			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币	3,024,202.97	1.0000	3,024,202.97	3,891,304.23	1.0000	3,891,304.23
港币	148,093.90	0.8107	120,059.72	164,633.90	0.8509	140,086.99
美元	124,166.88	6.3009	782,363.09	65,546.37	6.6227	434,093.94
欧元	86,122.38	8.1625	702,973.93	151,491.93	8.8065	1,334,113.68
其他币种			592,818.19			272,712.09
小 计			<u>5,222,417.90</u>			<u>6,072,310.93</u>
银行存款						
人民币	5,945,531,686.60	1.0000	5,945,531,686.60	3,386,208,181.14	1.0000	3,386,208,181.14
港币	2,591,210.36	0.8107	2,100,694.24	5,097,005.51	0.8509	4,337,041.99
美元	50,723,741.03	6.3009	319,605,219.86	38,646,556.91	6.6227	255,944,552.45
欧元	9,130,393.41	8.1625	74,526,836.21	14,662,083.49	8.8065	129,121,638.25
日元	100,193,858.00	0.0811	8,125,721.88	3,255,425,047.00	0.0813	264,666,056.32
雷亚尔	3,813,099.09	3.3795	12,886,368.37	1,217,285.22	3.9759	4,839,804.31
卢布	36,562,971.88	0.1966	7,188,280.27	7,733,398.79	0.2164	1,673,507.50
印度卢比	59,752,628.21	0.1186	7,086,661.71	270,966,178.97	0.1473	39,913,318.16
兰特	33,639,508.90	0.8341	28,058,714.37	5,388,165.49	0.8362	4,505,583.98
其他币种			38,295,320.14			28,931,156.59
小 计			<u>6,443,405,503.65</u>			<u>4,120,140,840.69</u>
其他货币资金						
人民币	3,245,266,324.59	1.0000	3,245,266,324.59	1,816,349,655.49	1.0000	1,816,349,655.49
港币	780,000.00	0.8107	632,346.00	1,060,000.00	0.8509	901,954.00
美元	9,094,545.48	6.3009	57,303,821.61	3,763,760.00	6.6227	24,926,253.35
欧元	5,185,931.15	8.1625	42,330,163.01	0.00		0.00
日元	5,583,626,700.00	0.0811	452,832,125.37	0.00		0.00

其他币种	<u>0.00</u>	2,004,752.33
小 计	<u>3,798,364,780.58</u>	<u>1,844,182,615.17</u>
合 计	<u>10,246,992,702.13</u>	<u>5,970,395,766.79</u>

(2) 其他货币资金主要系按揭保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金和保函保证金等。

## 2. 交易性金融资产

(1) 分项目列示

<u>项 目</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
交易性权益工具投资	2,386,944.00	2,386,944.00
远期外汇合约	<u>18,340,229.51</u>	<u>50,748,500.00</u>
合 计	<u>20,727,173.51</u>	<u>53,135,444.00</u>

(2) 远期外汇合约期末余额系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) 应收票据分类

<u>票据类型</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	1,041,795,736.71	1,112,118,407.41
商业承兑汇票	<u>9,119,853.05</u>	<u>1,053,409.08</u>
合 计	<u>1,050,915,589.76</u>	<u>1,113,171,816.49</u>

(2) 期末公司已质押的应收票据合计 57,074,732.39 元，金额排列前五名如下：

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
陕西三一工程设备有限公司	2011-7-15	2012-1-15	11,560,000.00	
陕西三一工程设备有限公司	2011-7-15	2012-1-15	10,000,000.00	
国投新集能源股份有限公司	2011-7-14	2012-1-12	6,000,000.00	
佳兆地产江阴有限公司	2011-7-6	2012-1-5	2,000,000.00	
宜昌博德机电有限公司	2011-7-1	2012-1-1	1,500,000.00	
合 计			<u>31,060,000.00</u>	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司应收票据已经背书未到期的金额为 38.05 亿元，金额排列前五名如下：

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金额</u>	<u>备注</u>
陕西三一工程设备有限公司	2011-10-24	2012-4-24	30,518,000.00	
陕西三一工程设备有限公司	2011-10-9	2012-4-9	27,484,000.00	

陕西三一工程设备有限公司	2011-10-31	2012-4-30	17,980,000.00
上海三一工程机械有限公司	2011-10-27	2012-4-27	17,824,000.00
湖北华中三一机械设备有限公司	2011-8-11	2012-2-4	<u>15,000,000.00</u>
合 计			<u>108,806,000.00</u>

#### 4. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种 类	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大且单项计提的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	11,446,888,494.77	95.45	675,198,341.87	5,638,696,697.89	91.34	407,417,340.90
性质组合	533,183,945.20	4.45	0.00	496,632,339.10	8.05	0.00
组合小计	<u>11,980,072,439.97</u>	<u>99.90</u>	<u>675,198,341.87</u>	<u>6,135,329,036.99</u>	<u>99.39</u>	<u>407,417,340.90</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,607,844.72	0.10	11,607,844.72	37,521,805.71	0.61	37,521,805.71
合 计	<u>11,991,680,284.69</u>	<u>100.00</u>	<u>686,806,186.59</u>	<u>6,172,850,842.70</u>	<u>100.00</u>	<u>444,939,146.61</u>

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
未到合同收款						
日应收款	5,050,979,446.90	44.13	100,986,374.40	2,080,179,899.07	36.89	41,603,597.99
1年以内	5,056,814,820.39	44.18	252,840,741.02	2,523,295,856.13	44.75	128,291,616.91
1-2年	605,970,318.37	5.29	60,765,336.62	457,812,373.95	8.12	45,781,237.39
2-3年	358,682,459.10	3.13	71,736,491.82	329,435,513.83	5.84	67,754,361.16
3年以上	<u>374,441,450.01</u>	<u>3.27</u>	<u>188,869,398.01</u>	<u>247,973,054.91</u>	<u>4.40</u>	<u>123,986,527.45</u>
合 计	<u>11,446,888,494.77</u>	<u>100.00</u>	<u>675,198,341.87</u>	<u>5,638,696,697.89</u>	<u>100.00</u>	<u>407,417,340.90</u>

##### 组合中，按性质组合计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	占应收账款总额		
	期末余额	坏账准备	的比例 (%)

已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项	498,406,481.91	0.00	4.16
应收三一集团及其附属企业的款项	<u>34,777,463.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.29</u>
合 计	<u>533,183,945.20</u>	<u>0.00</u>	<u>4.45</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
根据信用风险单独计提	<u>11,607,844.72</u>	<u>11,607,844.72</u>	<u>100.00</u>	预计收回的可能性小
合 计	<u>11,607,844.72</u>	<u>11,607,844.72</u>	<u>100.00</u>	

(2) 应收账款金额前五名单位情况

项目名称	金额	占应收账款比例(%)	账龄	与本公司关系
江苏三一工程设备有限公司	424,527,981.65	3.54	1年以内	经销商
山东华东三一工程机械有限公司	410,306,115.52	3.42	1年以内	经销商
山西三一晋湘工程机械有限公司	311,190,978.25	2.60	1年以内	经销商
安徽三一工程设备有限公司	208,378,726.41	1.74	1年以内	经销商
湖北华中三一机械设备有限公司	<u>206,298,149.49</u>	<u>1.72</u>	1年以内	经销商
合 计	<u>1,560,701,951.32</u>	<u>13.02</u>		

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目名称	应收账款性质	核销金额	核销原因
甲公司	货款	7,670,000.00	无法收回
乙公司	货款	4,300,000.00	无法收回
丙公司	货款	3,394,532.48	无法收回
丁公司	货款	3,306,039.69	无法收回
戊公司	货款	3,250,000.00	无法收回
其他	货款	<u>37,559,295.03</u>	无法收回
合 计		<u>59,479,867.20</u>	

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位三一集团有限公司 232,821.10 元;

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 应收关联方账款情况详见附注六、6。

## 5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31	比例(%)	2010.12.31	比例(%)
1年以内	1,935,772,352.81	97.91	1,327,450,947.35	99.41



1-2年	38,020,249.15	1.92	6,727,831.94	0.50
2-3年	2,896,289.17	0.15	504,827.79	0.04
3年以上	<u>428,586.84</u>	<u>0.02</u>	<u>675,911.26</u>	<u>0.05</u>
合计	<u>1,977,117,477.97</u>	<u>100.00</u>	<u>1,335,359,518.34</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预付前五名单位情况：

项目名称	与本公司	金额	占总额的比例	账龄	款项性质
	关系		(%)		
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	供应商	203,967,868.84	10.32	1年以内	材料预付款
戴姆勒-克莱斯勒有限公司	供应商	141,068,555.74	7.14	1年以内	材料预付款
长沙武钢华中销售有限公司	供应商	88,315,525.51	4.47	1年以内	材料预付款
上海济钢经贸有限公司	供应商	84,485,987.00	4.27	1年以内	材料预付款
上海川精液压元件维修服务有限公司	供应商	<u>65,741,248.83</u>	<u>3.33</u>	1年以内	材料预付款
合计		<u>583,579,185.92</u>	<u>29.53</u>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 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 2011 年 12 月 31 日止，预付关联方款项情况详见附注六、6。

## 6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大且单项计提的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	543,736,584.96	63.79	48,769,378.02	314,932,937.68	53.22	26,507,057.29
性质组合	288,893,341.71	33.89	0.00	261,087,778.46	44.13	0.00
组合小计	<u>832,629,926.67</u>	<u>97.68</u>	<u>48,769,378.02</u>	<u>576,020,716.14</u>	<u>97.35</u>	<u>26,507,057.29</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,795,479.72	2.32	19,795,479.72	15,659,018.81	2.65	15,659,018.81
合计	<u>852,425,406.39</u>	<u>100.00</u>	<u>68,564,857.74</u>	<u>591,679,734.95</u>	<u>100.00</u>	<u>42,166,076.10</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	422,035,242.79	77.62	21,036,734.93	251,362,121.77	79.81	11,490,599.39

1-2年	62,396,776.69	11.48	6,241,042.89	30,433,967.13	9.66	3,043,396.71
2-3年	27,211,387.22	5.00	5,445,011.07	15,317,877.35	4.87	3,063,575.47
3年以上	<u>32,093,178.26</u>	<u>5.90</u>	<u>16,046,589.13</u>	<u>17,818,971.43</u>	<u>5.66</u>	<u>8,909,485.72</u>
合 计	<u>543,736,584.96</u>	<u>100.00</u>	<u>48,769,378.02</u>	<u>314,932,937.68</u>	<u>100.00</u>	<u>26,507,057.29</u>

组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例(%)
土地保证金等	139,211,741.36	0.00	16.33
应收三一集团及其附属企业的款项	<u>149,681,600.35</u>	<u>0.00</u>	<u>17.56</u>
合 计	<u>288,893,341.71</u>	<u>0.00</u>	<u>33.89</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项 目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
根据信用风险单独计提	<u>19,795,479.72</u>	<u>19,795,479.72</u>	<u>100.00</u>	预计收回的可能性很小
合 计	<u>19,795,479.72</u>	<u>19,795,479.72</u>	<u>100.00</u>	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日其他应收款期末余额中前五名情况:

项目名称	金 额	占总额比(%)	账龄	款项性质
三一重型装备有限公司	134,404,600.00	15.77	1 年以内	资产业务转让款
湖南省国税局(出口退税)	47,809,802.45	5.61	1 年以内	出口退税款
泵送广东营销团队	40,777,193.50	4.78	1 年以内	经营性往来
新疆经济技术开发区财政局	37,650,000.00	4.42	1 年以内	土地保证金
泵送江苏营销团队	<u>24,637,755.98</u>	<u>2.89</u>	1 年以内	经营性往来
合 计	<u>285,279,351.93</u>	<u>33.47</u>		

(3) 本报告期实际核销其他应收款合计 2,194,292.41 元;

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，应收关联方款项情况详见附注六、6。

## 7. 存货

(1) 按存货类别列示

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	2,611,265,483.60	29,326,980.08	2,581,938,503.52	1,386,640,746.97	37,836,828.40	1,348,803,918.57
在产品	2,127,165,103.99	8,378,290.93	2,118,786,813.06	1,509,051,634.11	3,476,049.92	1,505,575,584.19

产成品	<u>3,488,833,451.29</u>	<u>55,149,844.56</u>	<u>3,433,683,606.73</u>	<u>2,863,866,651.65</u>	<u>30,979,749.34</u>	<u>2,832,886,902.31</u>
合 计	<u>8,227,264,038.88</u>	<u>92,855,115.57</u>	<u>8,134,408,923.31</u>	<u>5,759,559,032.73</u>	<u>72,292,627.66</u>	<u>5,687,266,405.07</u>

## (2) 跌价准备

项 目	<u>2010.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>本期转出</u>	<u>2011.12.31</u>
原材料	37,836,828.40	17,942,634.68	0.00	26,452,483.00	29,326,980.08
在产品	3,476,049.92	10,162,267.13	0.00	5,260,026.12	8,378,290.93
产成品	<u>30,979,749.34</u>	<u>37,127,524.72</u>	<u>0.00</u>	<u>12,957,429.50</u>	<u>55,149,844.56</u>
合 计	<u>72,292,627.66</u>	<u>65,232,426.53</u>	<u>0.00</u>	<u>44,669,938.62</u>	<u>92,855,115.57</u>

## 8. 其他流动资产

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
待抵扣的增值税进项税	<u>264,886,024.70</u>	<u>111,269,141.13</u>
合 计	<u>264,886,024.70</u>	<u>111,269,141.13</u>

注：根据《企业会计准则解释第5号（征求意见稿）》，增值税待抵扣金额根据其期末余额性质在本项目列示，期初数按要求进行了重述。

## 9. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	<u>2011.12.31</u>			<u>2010.12.31</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>
成本法核算	203,836,195.31	5,810,818.73	198,025,376.58	120,268,368.73	8,680,018.73	111,588,350.00
权益法核算	<u>130,874,104.03</u>	<u>0.00</u>	<u>130,874,104.03</u>	<u>86,354,754.55</u>	<u>0.00</u>	<u>86,354,754.55</u>
合 计	<u>334,710,299.34</u>	<u>5,810,818.73</u>	<u>328,899,480.61</u>	<u>206,623,123.28</u>	<u>8,680,018.73</u>	<u>197,943,104.55</u>

### (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	<u>2010.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.12.31</u>	持股比例	现金分红
青海路桥建设股份有限公司	5,810,818.73	5,810,818.73			5,810,818.73	4.01%	
长沙银行股份有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00			51,000,000.00	2.07%	4,118,399.85
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	4.00%	
湖南三一客车有限公司	0.00	2,869,200.00		2,869,200.00	0.00	0.00%	
陕西悦大商贸有限公司	405,880.00	405,880.00			405,880.00	15.00%	
合肥湘元工程机械有限公司	1,628,550.00	1,809,500.00		180,950.00	1,628,550.00	9.00%	
四川盛和机械有限公司	450,000.00	600,000.00		150,000.00	450,000.00	9.00%	

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>持股比例</u>	<u>现金分红</u>
南京力好工程机械公司	711,803.58	885,800.00		173,996.42	711,803.58	9.00%	
重庆国杰工程机械有限公司	321,003.00	356,670.00		35,667.00	321,003.00	9.00%	
贵州通程兄弟工程机械有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00%	
包头市弘达工程机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00%	
连云港福泰机械有限公司	498,960.00	831,600.00		332,640.00	498,960.00	9.00%	
湖南中旺工程机械有限公司	1,197,000.00	1,197,000.00			1,197,000.00	10.00%	
广西山宁工程机械有限公司	961,260.00	1,602,100.00		640,840.00	961,260.00	9.00%	
郑州湘元三一工程机械有限公司	900,000.00	1,000,000.00		100,000.00	900,000.00	9.00%	
烟台开发区宏通机械有限公司	909,150.00	612,200.00	600,000.00	303,050.00	909,150.00	9.00%	
辽宁三君工程机械有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00%	
临沂亚华工程机械有限公司	1,577,200.00	1,577,200.00			1,577,200.00	9.00%	
山西三龙工程机械有限公司	1,309,500.00	1,309,500.00			1,309,500.00	15.00%	
无锡永佳利工程机械有限公司	1,530,690.00	1,580,700.00		50,010.00	1,530,690.00	9.00%	
云南睿德工贸有限公司	900,000.00	1,500,000.00		600,000.00	900,000.00	9.00%	
北京建国者工程机械有限公司	468,900.00	521,000.00		52,100.00	468,900.00	9.00%	
石家庄建国者工程机械有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00%	
甘肃永利工程机械有限责任公司	270,000.00	300,000.00		30,000.00	270,000.00	9.00%	
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	900,000.00	777,000.00	123,000.00		900,000.00	9.00%	
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	222,180.00	222,200.00		20.00	222,180.00	9.00%	
黑龙江三君工程机械有限公司	477,800.00	500,000.00		22,200.00	477,800.00	10.00%	
北京中信投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00		30,000,000.00	—	
黑龙江道元工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
江西大豫丰工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
福建山鑫工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
河北冀鼎工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
天津天朗工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	
浙江旭业工程设备有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
四川三力工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
新疆中泰工程机械有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	
吉林省亿拓工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	
云南湘泰工程设备有限公司	1,900,000.00	0.00	1,900,000.00		1,900,000.00	19.00%	
海南山益工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>持股比例</u>	<u>现金分红</u>
甘肃泓畅工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	
青海众腾工程机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
辽宁鼎天源工程机械有限公司	2,280,000.00	0.00	2,280,000.00		2,280,000.00	19.00%	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520,000.00	0.00	1,520,000.00		1,520,000.00	19.00%	
宁夏中为工程机械有限公司	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.00%	
广州京项基工程机械有限公司	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.00%	
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
山西京盛基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
江西京恒工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
沈阳京诚基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
济南京鑫基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
四川京盛基工程机械有限公司	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.00%	
湖南京恒基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
陕西京盛基工程机械有限公司	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.00%	
云南京泰工程机械有限公司	1,140,000.00	0.00	1,140,000.00		1,140,000.00	19.00%	
湖北京恒基工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
北京鑫昊基工程机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
安徽京恒工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	98,900.00	0.00	98,900.00		98,900.00	9.00%	
云南肯瑞工程机械有限公司	98,900.00	0.00	98,900.00		98,900.00	9.00%	
连云港广德工程机械销售有限公司	197,800.00	0.00	197,800.00		197,800.00	9.00%	
湖北恒信立达工程机械有限公司	197,800.00	0.00	197,800.00		197,800.00	9.00%	
江西九象工程机械有限公司	270,000.00	0.00	270,000.00		270,000.00	9.00%	
甘肃九元工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
沈阳三益源工程机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
成都和丰工程机械有限责任公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
华北宝思威(天津)工程机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
杭州同启工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
陕西唐达工程机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
广州山屹机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	

被投资单位名称	投资成本	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31	持股比例	现金分红
济南鸿辉机械有限公司	570,000.00	0.00	570,000.00		570,000.00	19.00%	
上海建力机械有限公司	950,000.00	0.00	950,000.00		950,000.00	19.00%	
宜昌四力工程矿山设备有限公司	486,100.00	0.00	486,100.00		486,100.00	9.00%	
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	180,000.00	0.00	180,000.00		180,000.00	9.00%	
新疆京泓工程机械有限公司	900,000.00	0.00	900,000.00		900,000.00	9.00%	
上海力好工程机械有限公司	90,000.00	0.00	90,000.00		90,000.00	9.00%	
吉林三君工程机械有限公司	450,000.00	0.00	450,000.00		450,000.00	9.00%	
内蒙君泰工程机械有限公司	1,207,100.00	0.00	1,207,100.00		1,207,100.00	9.00%	
浙江成峰工程机械有限公司	2,293,700.00	0.00	2,293,700.00		2,293,700.00	9.00%	
江苏力好工程机械有限公司	1,350,000.00	0.00	1,350,000.00		1,350,000.00	9.00%	
广州市巨和工程机械有限公司	1,675,200.00	0.00	1,675,200.00		1,675,200.00	9.00%	
浙江浙鼎机械有限公司	1,800,000.00	0.00	1,800,000.00		1,800,000.00	9.00%	
镇江三一永佳利工程机械有限公司	540,000.00	0.00	540,000.00		540,000.00	9.00%	
合 计	203,836,195.31	120,268,368.73	89,108,500.00	5,540,673.42	203,836,195.31		4,118,399.85

### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2010.12.31	本年新增投		本年减少	2011.12.31	持股	现金红利
			金额	整				
北京城建远东建设投资集团有限公司	20,000,000.00	25,083,522.81		4,485,794.54	2,000,000.00	27,569,317.35	20.00%	2,000,000.00
北京三一工程机械有限公司	4,500,000.00	19,194,788.43		-4,466,776.81		14,728,011.62	45.00%	
湖北华中三一机械设备有限公司	4,500,000.00	10,553,861.98		6,789,604.87		17,343,466.85	45.00%	
陕西三一工程设备有限公司	2,700,000.00	529,256.94		-529,256.94		0.00	45.00%	
安徽三一工程设备有限公司	4,500,000.00	6,433,975.64		3,076,213.66		9,510,189.30	45.00%	
河南三一工程机械有限公司	2,700,000.00	0.00		2,081,906.46		2,081,906.46	45.00%	
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	2,700,000.00	0.00		0.00		0.00	45.00%	
山东华东三一工程机械有限公司	4,500,000.00	5,520,185.56		9,340,123.84		14,860,309.40	45.00%	
湖南三一工程机械有限公司	4,500,000.00	2,328,055.20		3,667,937.10		5,995,992.30	45.00%	
上海三一工程机械有限公司	4,500,000.00	1,933,057.14		1,253,297.45		3,186,354.59	45.00%	
广西三一工程机械有限公司	3,600,000.00	1,373,883.71		3,628,593.32		5,002,477.03	45.00%	
山西三一晋湘工程机械有限公司	4,500,000.00	3,639,170.90		11,700,826.02		15,339,996.92	45.00%	
江苏三一工程设备有限公司	4,200,000.00		4,200,000.00	627,053.64		4,827,053.64	35.00%	
广东华南三一工程机械有限公司	4,200,000.00		4,200,000.00	-436,539.90		3,763,460.10	35.00%	
武汉九州龙工程机械有限公司	6,585,730.00	9,764,996.24		-3,099,427.77		6,665,568.47	40.00%	
合 计	78,185,730.00	86,354,754.55	8,400,000.00	38,119,349.48	2,000,000.00	130,874,104.03		2,000,000.00

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2010.12.31	本期计提	本期减少	2011.12.31
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	2,869,200.00	0.00
合 计	8,680,018.73	0.00	2,869,200.00	5,810,818.73

10. 固定资产

(1) 分项目列示

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
固定资产原值:		企业合并转入	本期增加	
房屋及建筑物	3,676,162,397.58	2,696,185,437.83	22,412,992.83	6,349,934,842.58
机器设备	2,427,947,810.13	421,876.50	2,234,450,059.74	4,598,792,328.12
运输设备	335,662,273.20	1,283,285.05	84,998,251.79	410,836,079.73
经营租赁租出设备	600,045,681.28	24,964,784.59	19,883,216.30	448,782,117.62
办公设备及其他	534,092,706.44	352,248.81	203,886,990.32	718,464,811.14
合 计	7,573,910,868.63	27,022,194.95	5,239,403,955.98	12,526,810,179.19
		企业合并转入	本期计提	
累计折旧:				
房屋及建筑物	457,062,798.52	207,961,868.59	2,949,254.48	662,075,412.63
机器设备	489,771,509.88	62,579.31	269,393,185.34	746,010,447.38
运输设备	124,476,800.67	287,674.34	38,575,202.00	157,253,967.80
经营租赁租出设备	180,178,549.97	3,516,260.60	85,607,130.55	195,038,246.87
办公设备及其他	166,120,879.86	76,097.06	66,841,959.23	226,836,237.04
合 计	1,417,610,538.90	3,942,611.31	668,379,345.71	1,987,214,311.72
固定资产净值:				
房屋及建筑物	3,219,099,599.06			5,687,859,429.95
机器设备	1,938,176,300.25			3,852,781,880.74
运输设备	211,185,472.53			253,582,111.93
经营租赁租出设备	419,867,131.31			253,743,870.75
办公设备及其他	367,971,826.58			491,628,574.10
合 计	6,156,300,329.73			10,539,595,867.47

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
		企业合并转入	本期计提		
固定资产减值准备:					
房屋及建筑物	2,917,081.78			77,810.00	2,839,271.78
机器设备	925,578.50			-	925,578.50
运输设备	2,180,653.97			174,274.00	2,006,379.97
经营租赁租出设备	1,894,170.00	4,985,298.79		1,894,170.00	4,985,298.79
办公设备及其他	0.00				0.00
合 计	<u>7,917,484.25</u>	<u>0.00</u>	<u>4,985,298.79</u>	<u>2,146,254.00</u>	<u>10,756,529.04</u>
固定资产净额	<u>6,148,382,845.48</u>				<u>10,528,839,338.43</u>

(2) 本年折旧额 668,379,345.71 元；本年由在建工程转入固定资产原价为 3,211,990,418.35 元；

(3) 本项目中期末账面价值为 1,880,315,081.13 元的房屋及建筑物的产权证尚在办理之中。

## 11. 在建工程

### (1) 工程总额

类 别	2011.12.31			2010.12.31		
	账面原值	减值准备	净值	账面原值	减值准备	净值
在建厂房	1,730,433,112.92	0.00	1,730,433,112.92	1,479,364,473.32	0.00	1,479,364,473.32
设备安装	991,423,646.36	0.00	991,423,646.36	506,386,224.33	0.00	506,386,224.33
其他	<u>420,448,741.93</u>	<u>0.00</u>	<u>420,448,741.93</u>	<u>180,734,544.26</u>	<u>0.00</u>	<u>180,734,544.26</u>
合 计	<u>3,142,305,501.21</u>	<u>0.00</u>	<u>3,142,305,501.21</u>	<u>2,166,485,241.91</u>	<u>0.00</u>	<u>2,166,485,241.91</u>

### (2) 主要工程项目明细

工程名称	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011.12.31
18 号厂房	156,090,888.76	96,982,024.85	253,072,913.61		-
21 号厂房	73,124,537.97	19,949,140.68	93,073,678.65		-
28 号厂房	47,653,363.40	29,875,983.70	77,529,347.10		-
党委楼	32,954,478.30	10,178,603.64	43,133,081.94		-
娄底中源产业园	94,552,449.49	89,397,310.30	6,362,620.00		177,587,139.79
北京产业园	143,649,092.35	24,300,397.10	19,480,753.62		148,468,735.83
深圳产业园	19,758,945.97	15,348,076.36	-		35,107,022.33
三一印度产业园	75,121,909.15	64,945,549.72	9,395,782.11		130,671,676.76
三一美国产业园	209,727,812.61	77,123,541.54	41,435,364.43		245,415,989.72
三一德国产业园	58,267,166.23	126,716,964.09	161,222,343.76		23,761,786.56
6S 店工程	133,618,760.48	101,643,581.19	148,603,727.52		86,658,614.15
宁乡产业园	271,641,088.33	211,462,667.60	406,866,103.57		76,237,652.36



工程名称	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2011.12.31
常德产业园	40,640,216.69	77,045,222.41	78,926,693.72		38,758,745.38
工业城二期工程	5,205,761.81	194,892,645.29	117,759,819.88		82,338,587.22
浙江三一装备产业园	75,280,125.40	101,482,760.47	13,469,444.00		163,293,441.87
昆山产业园	5,522,698.00	182,076,106.19	85,882,169.12		101,716,635.07
上海临港产业园	36,555,178.38	578,080,051.20	527,915,646.59		86,719,582.99
西北重工产业园	0.00	193,513,802.30	-		193,513,802.30
中阳产业园	0.00	145,140,977.06	103,661,892.00		41,479,085.06
中兴产业园	0.00	98,704,615.54			98,704,615.54
设备安装	506,386,224.33	1,259,725,434.54	748,981,932.04	25,706,080.47	991,423,646.36
其他	180,734,544.26	514,931,302.35	275,217,104.69	0.00	420,448,741.92
合计	<u>2,166,485,241.91</u>	<u>4,213,516,758.12</u>	<u>3,211,990,418.35</u>	<u>25,706,080.47</u>	<u>3,142,305,501.21</u>

(3) 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。

## 12. 工程物资

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
工程物资	674,915,079.09	2,271,714,398.05	1,783,257,838.81	1,163,371,638.33
合计	<u>674,915,079.09</u>	<u>2,271,714,398.05</u>	<u>1,783,257,838.81</u>	<u>1,163,371,638.33</u>

## 13. 无形资产

(1) 分项目列示

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
无形资产原价:				
土地使用权	1,609,571,110.41	635,930,756.58	0.00	2,245,501,866.99
软件	74,882,922.13	11,082,365.62	198,816.31	85,766,471.44
专利权	9,341,707.15	2,959,967.08	0.00	12,301,674.23
商标权	49,690.00	100,000.00	0.00	149,690.00
其他	0.00	15,380.76	0.00	15,380.76
合计	<u>1,693,845,429.69</u>	<u>650,088,470.04</u>	<u>198,816.31</u>	<u>2,343,735,083.42</u>
累计摊销:				
土地使用权	82,904,544.91	33,722,267.98	0.00	116,626,812.89
软件	49,021,762.39	13,812,030.86	6,743.59	62,827,049.66
专利权	1,769,869.78	2,516,874.83	0.00	4,286,744.61
商标权	49,690.00	6,666.67	0.00	56,356.67
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>133,745,867.08</u>	<u>50,057,840.34</u>	<u>6,743.59</u>	<u>183,796,963.83</u>

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
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	1,526,666,565.50			2,128,875,054.10
软件	25,861,159.74			22,939,421.78
专利权	7,571,837.37			8,014,929.62
商标权	0.00			93,333.33
其他	<u>0.00</u>			<u>15,380.76</u>
合 计	<u>1,560,099,562.61</u>			<u>2,159,938,119.59</u>

(2) 本项目中有期末账面价值 113,976,288.74 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。

#### 14. 递延所得税资产及递延所得税负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
<u>递延所得税资产</u>		
1、应收款项坏账准备	106,359,259.27	66,733,830.81
2、存货跌价准备	13,364,098.20	10,321,570.92
3、长期投资减值准备	871,622.80	1,302,002.81
4、固定资产减值准备	1,474,642.58	764,660.36
5、交易性金融负债公允价值变动	791,630.72	31,035.00
6、未弥补亏损	17,908,346.25	3,751,187.14
7、递延收益的纳税时间性差异	14,539,785.87	9,927,698.91
8、暂时不能税前抵扣的预计费用	119,457,252.62	77,386,585.50
9、存货可抵减时间性差异	489,566,012.63	220,871,409.37
抵消金额	<u>- 581,746,503.11</u>	<u>-240,639,474.14</u>
报表列示金额	<u>182,586,147.83</u>	<u>150,450,506.68</u>

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
<u>递延所得税负债</u>		
1、交易性金融资产公允价值变动	570,881.25	7,612,275.00
2、应收款项应纳税时间性差异	621,756,458.83	266,109,857.58
抵消金额	<u>-581,746,503.11</u>	<u>-240,639,474.14</u>
报表列示金额	<u>40,580,836.97</u>	<u>33,082,658.44</u>

## 15. 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转出/核销	
一、坏账损失	487,105,222.71	329,939,981.23	0.00	61,674,159.61	755,371,044.33
二、存货跌价损失	72,292,627.66	65,232,426.53	0.00	44,669,938.62	92,855,115.57
三、长期股权投资减值损失	8,680,018.73	0.00	0.00	2,869,200.00	5,810,818.73
四、固定资产减值损失	<u>7,917,484.25</u>	<u>4,985,298.79</u>	<u>0.00</u>	<u>2,146,254.00</u>	<u>10,756,529.04</u>
合 计	<u>575,995,353.35</u>	<u>400,157,706.55</u>	<u>0.00</u>	<u>111,359,552.23</u>	<u>864,793,507.67</u>

注 1：本项目本期增加的 400,157,706.55 元，与利润表中的资产减值损失 403,518,234.63 元相差 3,360,528.08 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应收款项 61,674,159.61 元。

## 16. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、用于担保的资产				
1、用于质押的银行承兑汇票	25,922,000.00	57,074,732.39	25,922,000.00	57,074,732.39
2、用于银行借款抵押的土地使用权	78,107,635.05	0.00	78,107,635.05	0.00
小 计	<u>104,029,635.05</u>	<u>57,074,732.39</u>	<u>104,029,635.05</u>	<u>57,074,732.39</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>104,029,635.05</u>	<u>57,074,732.39</u>	<u>104,029,635.05</u>	<u>57,074,732.39</u>

## 17. 短期借款

(1) 按借款类别列示

类 别	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	7,039,726,727.19	2,809,049,668.14
保证借款	<u>2,462,407,639.09</u>	<u>2,185,385,770.00</u>
合 计	<u>9,502,134,366.28</u>	<u>4,994,435,438.14</u>

(2) 期末保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；

(3) 本项目期末余额无逾期借款。

## 18. 交易性金融负债

### (1) 分项目列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31
远期外汇合约	36,463,065.70	206,900.00
合 计	36,463,065.70	206,900.00

(2) 交易性金融负债系公司所购买的远期外汇合约按照资产负债表日银行提供的预期远期汇率牌价计算所产生的损失。

## 19. 应付票据

票据种类	2011.12.31	2010.12.31
商业承兑汇票	624,464,058.87	424,415,771.67
银行承兑汇票	1,979,018,710.92	1,852,583,326.99
合 计	2,603,482,769.79	2,276,999,098.66

截至 2011 年 12 月 31 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六、6。

## 20. 应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31	比例(%)	2010.12.31	比例(%)
1 年以内	4,008,178,513.35	98.56	4,312,589,886.40	98.27
1-2 年	36,293,408.44	0.89	61,155,411.34	1.39
2-3 年	13,785,942.14	0.34	10,160,978.55	0.23
3 年以上	8,565,319.97	0.21	4,838,129.05	0.11
合 计	4,066,823,183.90	100.00	4,388,744,405.34	100.00

(2) 本项目账龄在 1 年以上的欠款主要为未结算余款；

(3) 截至 2011 年 12 月 31 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六、6。

## 21. 预收款项

### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31	比例(%)	2010.12.31	比例(%)
1 年以内	771,912,692.96	86.53	872,496,468.72	91.03
1-2 年	69,097,323.68	7.75	66,050,575.45	6.89
2-3 年	38,036,139.76	4.26	11,827,625.57	1.23
3 年以上	13,073,900.27	1.46	8,113,851.97	0.85
合 计	892,120,056.67	100.00	958,488,521.71	100.00

- (2) 本项目账龄在 1 年以上预收款项主要系未结算余款；
- (3) 截至 2011 年 12 月 31 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；
- (4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，预收关联方款项见附注六、6。

## 22. 应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	288,720,827.61	2,955,802,168.77	2,967,654,937.73	276,868,058.65
二、职工福利费	0.00	199,284,387.13	199,284,387.13	0.00
三、社会保险费	13,764,379.02	320,373,370.92	320,668,871.62	13,468,878.32
其中：1.医疗保险费	1,547,279.70	76,483,345.10	73,540,862.25	4,489,762.55
2.基本养老保险费	10,216,584.10	211,043,620.71	217,618,919.13	3,641,285.68
3.年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	1,651,231.09	18,658,491.52	17,024,435.47	3,285,287.14
5.工伤保险费	189,294.83	10,963,911.84	9,470,782.87	1,682,423.80
6.生育保险费	159,989.30	3,224,001.75	3,013,871.90	370,119.15
四、住房公积金	1,746,839.64	58,953,644.00	58,201,577.48	2,498,906.16
五、工会经费和职工教育经费	8,947,404.72	71,516,045.32	64,344,536.29	16,118,913.75
六、非货币性福利	454,152.43	2,100,002.96	2,110,577.96	443,577.43
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	0.00	0.00	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>313,633,603.42</u>	<u>3,608,029,619.10</u>	<u>3,612,264,888.21</u>	<u>309,398,334.31</u>

## 23. 应交税费

项 目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	28,015,806.02	187,353,109.09
企业所得税	919,391,684.04	612,186,840.46
个人所得税	6,539,962.70	2,130,974.59
房产税	5,060,397.83	10,487,371.76
土地使用税	10,180,445.10	19,715,559.92
其他	<u>36,533,649.02</u>	<u>14,341,608.31</u>
合 计	<u>1,005,721,944.71</u>	<u>846,215,464.13</u>

## 24. 应付利息

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行借款利息	56,257,425.76	7,768,943.75
债券利息	<u>13,000,000.00</u>	<u>13,000,000.00</u>
合 计	<u>69,257,425.76</u>	<u>20,768,943.75</u>

## 25. 应付股利

项 目	2011.12.31	2010.12.31
三一香港集团有限公司	0.00	272,000,000.00
中富（亚洲）机械有限公司	0.00	145,315,000.00
梁稳根等自然人	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
● 合 计	<u>100,000,000.00</u>	<u>517,315,000.00</u>

注 1：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。

## 26. 其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	2011.12.31	比例(%)	2010.12.31	比例(%)
1 年以内	2,786,318,123.61	90.33	2,090,558,180.74	91.17
1-2 年	201,184,431.85	6.52	80,045,126.35	3.49
2-3 年	15,557,917.75	0.50	43,738,516.81	1.91
3 年以上	<u>81,545,357.06</u>	<u>2.65</u>	<u>78,762,576.53</u>	<u>3.43</u>
合 计	<u>3,084,605,830.27</u>	<u>100.00</u>	<u>2,293,104,400.43</u>	<u>100.00</u>

### (2) 截至 2011 年 12 月 31 日大额明细如下

项目名称	金 额	占总额比(%)	账龄	款项性质
递延税金	697,130,359.12	22.60	1 年以内	未到期增值税
昆山华恒焊接股份有限公司	237,768,263.30	7.71	1 年以内	设备款
宁乡县新城开发建设投资有限公司	70,345,700.00	2.28	1 年以内	土地款
香港新利恒机械有限公司	38,102,900.00	1.24	3 年以上	非经营性往来
湖南望城建设有限公司	<u>26,672,108.72</u>	<u>0.86</u>	1 年以内	工程款
合 计	<u>1,070,019,331.14</u>	<u>34.69</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。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本项目包含预提各项费用 666,994,085.65 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，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的款项详见附注六、6。

## 27. 一年内到期的非流动负债

### (1) 分项目列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31
一年内到期的长期借款	1,461,792,220.00	1,032,344,100.00
合 计	1,461,792,220.00	1,032,344,100.00

### (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	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	1,236,292,220.00	601,209,100.00
保证借款	225,500,000.00	431,135,000.00
合 计	1,461,792,220.00	1,032,344,100.00

#### ② 期末金额前五名的一年内到期的长期借款情况

贷款单位	借 款		币种	利率 (%)	期 末 数		期 初 数	
	起始日	终止日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行湖南省分行	2009-7-14	2012-7-14	USD	3mlibor+0.6%	35,000,000.00	220,531,500.00	30,000,000.00	198,681,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2010-6-25	2012-6-25	RMB	4.98%	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
中国银行湖南省分行	2009-6-30	2012-6-30	USD	3mlibor+0.6%	30,000,000.00	189,027,000.00	35,000,000.00	231,794,500.00
中国银行北京沙河支行	2009-5-13	2012-5-12	RMB	6.40%	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
法国巴黎银行广州分行	2011-9-9	2012-10-8	JPY	3mlibor+4%	1,600,000,000.00	129,764,800.00	1,600,000,000.00	130,016,000.00

注 1：本项目保证借款系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；

注 2：本项目期末余额无逾期借款。

## 28. 长期借款

### (1) 按借款类别列示

项 目	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	1,903,579,050.00	972,233,200.80
保证借款	<u>4,776,797,292.33</u>	<u>240,000,000.00</u>
合 计	<u>6,680,376,342.33</u>	<u>1,212,233,200.80</u>

### (2) 期末金额前五名的长期借款情况

项目名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
苏格兰皇家银行香港分行	2011-8-23	2014-8-23	USD	3mLibor+2.5%	350,000,000.00	2,205,315,000.00	0.00	0.00
中国银行香港分行	2011-3-9	2014-3-8	USD	libor+3.0%	170,000,000.00	1,071,153,000.00	0.00	0.00
国家开发银行湖南省分行	2011-8-10	2014-8-9	USD	3mLibor+4.5%	100,000,000.00	630,090,000.00	0.00	0.00
国家开发银行香港分行	2011-3-4	2016-3-4	USD	3mLibor+3.2%	60,000,000.00	378,054,000.00	0.00	0.00
交通银行香港分行	2011-5-31	2013-7-25	USD	3mLibor+3%	50,000,000.00	315,045,000.00	0.00	0.00

(3) 本项目保证借款系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；

(4) 本项目期末余额无逾期借款。

## 29. 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	2007-07-12	500,000,000.00	0.00	9,914,799.91	5.20%	490,085,200.09

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。

## 30. 预计负债

项 目	2011.12.31	2010.12.31
未到期按揭贷款回购准备金	<u>105,107,692.98</u>	<u>87,171,606.49</u>
合 计	<u>105,107,692.98</u>	<u>87,171,606.49</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。



### 31. 其他非流动负债

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
购置研发设备补贴款	8,281,159.42	0.00	4,642,753.64	3,638,405.78
购地补贴款	4,023,875.00	25,800,000.00	97,500.00	29,726,375.00
产业园建设项目补助	27,000,000.00	0.00	0.00	27,000,000.00
重大工业产业补助	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	0.00
科研经费	0.00	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00
高新技术计划专项经费	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
重点技术改造项目专项资金	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00
其他	<u>6,903,500.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>11,610,000.00</u>	<u>10,293,500.00</u>
合 计	<u>70,208,534.42</u>	<u>75,300,000.00</u>	<u>40,350,253.64</u>	<u>105,158,280.78</u>

### 32. 股本

项目	2010.12.31	本期变动增减						2011.12.31
		配股额	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	375,270,758.00	0.00	187,635,379.00	0.00	0.00	0.00	187,635,379.00	562,906,137.00
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	375,270,758.00	0.00	187,635,379.00	0.00	0.00	0.00	187,635,379.00	562,906,137.00
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	<u>375,270,758.00</u>		<u>187,635,379.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>187,635,379.00</u>	<u>562,906,137.00</u>
二、无限售条件股份								
1.境内上市的人民币普通股	4,687,200,000.00	0.00	2,343,600,000.00	0.00	0.00	0.00	2,343,600,000.00	7,030,800,000.00
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	<u>4,687,200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,343,600,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,343,600,000.00</u>	<u>7,030,800,000.00</u>
股份总数	<u>5,062,470,758.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,531,235,379.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,531,235,379.00</u>	<u>7,593,706,137.00</u>

注：根据公司 2010 年度股东大会决议，公司以股本总数 5,062,470,758 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税），送红股 5 股，实施后总股本为 7,593,706,137 股，增加 2,531,235,379 股；本次派送红股业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第 1033 号验资报告验证。

### 33. 资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	<u>9,694,596.46</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,694,596.46</u>
合 计	<u>9,694,596.46</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,694,596.46</u>

### 34. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	<u>1,371,878,205.36</u>	<u>463,124,749.74</u>	<u>0.00</u>	<u>1,835,002,955.10</u>
合 计	<u>1,371,878,205.36</u>	<u>463,124,749.74</u>	<u>0.00</u>	<u>1,835,002,955.10</u>

注：因资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，期末未予恢复的盈余公积合计19,649,386.56元。

### 35. 未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
调整前上年末未分配利润	5,007,802,883.97	4,619,166,266.33
调整年初未分配利润合计数	0.00	821,959,940.09
调整后年初未分配利润	5,007,802,883.97	5,441,126,206.42
加：归属于母公司股东净利润	8,648,898,948.49	5,615,461,622.88
减：提取法定盈余公积	463,124,749.74	601,408,390.27
应付普通股股利	303,748,245.48	925,532,418.77
转作股本的普通股股利	2,531,235,379.00	2,973,197,111.80
同一控制下企业合并冲减	0.00	1,482,453,187.30
收购少数股东权益冲减	<u>0.00</u>	<u>66,193,837.19</u>
期末未分配利润	<u>10,358,593,458.24</u>	<u>5,007,802,883.97</u>

注：因资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，期末未予恢复的未分配利润合计 872,162,683.54元。

### 36. 营业收入及营业成本

#### (1) 分项目列示

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	49,066,430,903.42	32,963,477,907.66
其他业务收入	<u>1,709,870,584.15</u>	<u>991,461,178.53</u>
营业收入合计	<u>50,776,301,487.57</u>	<u>33,954,939,086.19</u>

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	30,790,446,126.67	20,649,007,511.63
其他业务成本	<u>1,461,785,260.12</u>	<u>792,830,032.60</u>
营业成本合计	<u>32,252,231,386.79</u>	<u>21,441,837,544.23</u>

(2) 主营业务按产品分项列示

项目	2011 年度			2010 年度		
	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	26,045,920,530.55	15,151,613,057.09	10,894,307,473.46	17,827,001,603.94	10,395,866,268.50	7,431,135,335.44
路面机械	1,674,222,676.77	1,059,795,752.38	614,426,924.39	1,289,142,308.34	825,989,379.43	463,152,928.91
履带起重机	1,531,948,179.77	909,840,657.92	622,107,521.85	1,631,506,656.68	1,130,747,015.94	500,759,640.74
汽车起重机	4,218,292,585.45	3,029,593,065.55	1,188,699,519.90	2,555,858,015.90	1,823,360,536.05	732,497,479.85
挖掘机械	10,471,770,249.83	7,327,704,679.37	3,144,065,570.46	6,235,198,500.82	4,343,303,685.33	1,891,894,815.49
桩工机械	2,240,822,129.69	1,191,165,237.43	1,049,656,892.26	1,999,095,286.44	1,060,922,421.53	938,172,864.91
配件	2,095,131,373.10	1,364,923,252.60	730,208,120.50	942,335,790.69	606,103,094.46	336,232,696.23
其他	<u>788,323,178.26</u>	<u>755,810,424.33</u>	<u>32,512,753.93</u>	<u>483,339,744.85</u>	<u>462,715,110.39</u>	<u>20,624,634.46</u>
合计	<u>49,066,430,903.42</u>	<u>30,790,446,126.67</u>	<u>18,275,984,776.75</u>	<u>32,963,477,907.66</u>	<u>20,649,007,511.63</u>	<u>12,314,470,396.03</u>

(3) 主营业务按地区分部列示

地区	2011 年度			2010 年度		
	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
国内	45,641,389,725.28	28,390,035,612.83	17,251,354,112.45	30,832,411,649.70	19,213,528,441.92	11,618,883,207.78
国际	<u>3,425,041,178.14</u>	<u>2,400,410,513.84</u>	<u>1,024,630,664.30</u>	<u>2,131,066,257.96</u>	<u>1,435,479,069.71</u>	<u>695,587,188.25</u>
合计	<u>49,066,430,903.42</u>	<u>30,790,446,126.67</u>	<u>18,275,984,776.75</u>	<u>32,963,477,907.66</u>	<u>20,649,007,511.63</u>	<u>12,314,470,396.03</u>

(4) 主营业务前五名客户列示

项目名称	业务性质	销售收入	占总收入比例
合肥湘元工程机械有限公司	销售商品	883,280,418.65	1.80
湖北华中三一机械设备有限公司	销售商品	871,723,524.86	1.78
山东华东三一工程机械有限公司	销售商品	858,729,829.50	1.75
陕西三一工程设备有限公司	销售商品	858,691,574.31	1.75
北京三一工程机械有限公司	销售商品	<u>706,637,625.04</u>	<u>1.44</u>
合 计		<u>4,179,062,972.36</u>	<u>8.52</u>

### (5) 其他业务收入分项目列示

项 目	本年金额			上年金额		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务毛利	其他业务收入	其他业务成本	其他业务毛利
销售材料收入	1,417,122,702.87	1,298,309,548.66	118,813,154.21	733,199,232.62	645,996,735.31	87,202,497.31
其他收入	<u>292,747,881.28</u>	<u>163,475,711.46</u>	<u>129,272,169.82</u>	<u>258,261,945.91</u>	<u>146,833,297.29</u>	<u>111,428,648.62</u>
合 计	<u>1,709,870,584.15</u>	<u>1,461,785,260.12</u>	<u>248,085,324.03</u>	<u>991,461,178.53</u>	<u>792,830,032.60</u>	<u>198,631,145.93</u>

### 37. 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
营业税	17,562,444.33	12,995,524.11
城建税及教育费附加等	<u>241,955,180.15</u>	<u>118,240,834.13</u>
合 计	<u>259,517,624.48</u>	<u>131,236,358.24</u>

### 38. 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
销售佣金	1,564,715,251.94	1,197,982,721.97
薪金及福利	519,043,330.77	400,229,790.80
促销及广告开支	172,010,892.80	125,286,665.61
产品运输开支	580,293,533.18	394,649,062.43
其他	<u>1,379,936,598.81</u>	<u>1,086,682,211.26</u>
合 计	<u>4,215,999,607.50</u>	<u>3,204,830,452.07</u>

### 39. 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
薪金及福利	812,080,434.60	525,592,348.94
折旧及摊销开支	228,139,971.13	204,907,974.29
维修及保养开支	135,180,165.75	113,720,458.09
研发开支	1,363,933,509.28	700,426,152.88
其他	<u>523,802,917.71</u>	<u>376,854,591.17</u>
合 计	<u>3,063,136,998.47</u>	<u>1,921,501,525.37</u>

#### 40. 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	765,265,182.04	203,479,749.58
减：利息收入	114,286,933.04	33,151,661.63
汇兑损益	47,857,988.35	86,917,404.27
手续费	<u>108,431,992.65</u>	<u>41,081,761.20</u>
合 计	<u>807,268,230.00</u>	<u>298,327,253.42</u>

#### 41. 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	333,300,509.31	103,633,833.92
二、存货跌价损失	65,232,426.53	47,426,640.65
三、固定资产减值损失	<u>4,985,298.79</u>	<u>1,894,170.00</u>
合 计	<u>403,518,234.63</u>	<u>152,954,644.57</u>

#### 42. 公允价值变动收益

项 目	2011 年度	2010 年度
远期外汇合约	<u>-68,664,436.19</u>	<u>50,346,645.31</u>
合 计	<u>-68,664,436.19</u>	<u>50,346,645.31</u>

#### 43. 投资收益

##### (1) 按收益来源列示

产生投资收益的来源	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	4,118,399.85	1,143,999.95
权益法核算的长期股权投资收益	38,119,349.48	16,424,476.58
处置长期股权投资产生的投资收益	1,057,052.57	-1,104,734.68
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		0.00
持有至到期投资期间取得的投资收益		0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	97,886,195.86	25,822,265.30
处置持有至到期投资取得的投资收益		0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		0.00
其他	<u>53,511.34</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>141,234,509.10</u>	<u>42,286,007.15</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
SINO-ARABICSANYLEASINGCO.,LTD	0.00	-638,423.88
北京城建远东建设投资集团有限公司	4,485,794.54	4,439,790.34
北京三一工程机械有限公司	-4,466,776.81	11,845,975.70
湖北华中三一机械设备有限公司	6,789,604.87	3,837,361.79
陕西三一工程设备有限公司	-529,256.94	-202,466.46
安徽三一工程设备有限公司	3,076,213.66	3,582,614.33
河南三一工程机械有限公司	2,081,906.46	-1,128,346.83
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	0.00	-2,425,603.38
山东华东三一工程机械有限公司	9,340,123.84	1,960,171.16
湖南三一工程机械有限公司	3,667,937.10	-2,171,944.80
上海三一工程机械有限公司	1,253,297.45	-2,566,942.86
广西三一工程机械有限公司	3,628,593.32	-2,226,116.29
山西三一晋湘工程机械有限公司	11,700,826.02	-860,829.10
江苏三一工程设备有限公司	627,053.64	0.00
广东华南三一工程机械有限公司	-436,539.90	0.00
武汉九州龙工程机械有限公司	<u>-3,099,427.77</u>	<u>2,979,236.86</u>
合 计	<u>38,119,349.48</u>	<u>16,424,476.58</u>

44. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>计入当期非经常性损益的金额</u>
非流动资产处置利得	31,418,463.15	23,999,258.13	31,418,463.15
政府补助	937,143,334.87	95,232,676.87	890,244,965.92
其他	<u>53,509,868.24</u>	<u>31,584,811.98</u>	<u>53,509,868.24</u>
合 计	<u>1,022,071,666.26</u>	<u>150,816,746.98</u>	<u>975,173,297.31</u>

其中：政府补助

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
财政补贴及税收返还	902,483,534.87	70,496,651.87
新产品研发补贴	13,051,800.00	20,526,500.00
其他	<u>21,608,000.00</u>	<u>4,209,525.00</u>
合 计	<u>937,143,334.87</u>	<u>95,232,676.87</u>

#### 45. 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的
			金额
非流动资产处置损失	32,175,304.61	15,964,759.00	32,175,304.61
未到期按揭贷款回购准备金	17,936,086.49	49,049,971.99	17,936,086.49
对外捐赠	6,323,206.19	19,272,415.01	6,323,206.19
其他	<u>20,569,762.23</u>	<u>25,167,925.54</u>	<u>20,569,762.23</u>
合 计	<u>77,004,359.52</u>	<u>109,455,071.54</u>	<u>77,004,359.52</u>

#### 46. 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	1,455,349,261.19	782,985,010.27
递延所得税费用	<u>-24,637,462.62</u>	<u>-8,766,870.21</u>
合 计	<u>1,430,711,798.57</u>	<u>774,218,140.06</u>

#### 47. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益

以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。基本每股收益计算如下：

项 目	计算过程	2011 年度		2010 年度	
		金额	扣除非经常性 损益后	金额	扣除非经常性 损益后
归属于普通股股东的当期净利润	P	8,648,898,948.49	7,922,784,011.89	5,615,461,622.88	5,134,566,366.51
期初股份总数	S0	5,062,470,758.10	5,062,470,758.10	1,488,000,000	1,488,000,000
本期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	2,531,235,379.00	2,531,235,379.00	5,542,800,000	5,542,800,000
本期增加股份数	Si	-	-	562,906,137	562,906,137
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12	12	12	11
报告期月份数	M0	12	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0$	7,593,706,137	7,593,706,137	7,593,706,137	7,546,797,292
基本每股收益	$P \div S$	1.139	1.043	0.739	0.680

##### (2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

#### 48. 其他综合收益

项 目	2011 年度	2010 年度
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	
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	-32,457,877.96	5,706,558.84
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	<u>-32,457,877.96</u>	<u>5,706,558.84</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>-32,457,877.96</u>	<u>5,706,558.84</u>

#### 49. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
政府补助	835,347,477.87	89,545,177.96
利息收入	114,286,933.04	33,151,661.63
经营性往来	112,700,324.99	592,164,043.95
其他	<u>53,509,868.24</u>	<u>23,324,845.73</u>
合 计	<u>1,115,844,604.14</u>	<u>738,185,729.27</u>



## 50. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
付现管理费用和销售费用	4,985,641,197.72	3,400,123,162.07
财务费用中的手续费	108,431,992.64	41,081,761.20
经营性往来	675,308,897.06	240,350,299.09
其他	<u>27,778,507.09</u>	<u>409,496,348.14</u>
合 计	<u>5,797,160,594.51</u>	<u>4,091,051,570.50</u>

## 51. 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 75,300,000.00 元系收到的与资产相关的政府补助。

## 52. 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 933,172,772.07 元系使用受到限制的现金增加额。

## 53. 支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付其他与投资活动有关的现金 103,714,451.18 元系向关联方归还的非贸易性往来款项。

## 54. 合并现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,361,554,986.78	6,164,027,496.13
加：资产减值准备	288,798,154.32	126,922,054.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	668,379,345.71	485,441,554.01
无形资产摊销	50,057,840.34	36,881,580.56
长期待摊费用及长期资产摊销	5,002,846.52	1,449,282.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	756,841.46	-8,034,499.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	68,664,436.19	-50,346,645.31
财务费用（收益以“-”号填列）	575,557,106.68	199,784,728.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,234,509.10	-42,286,007.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,135,641.15	143,369,932.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,498,178.53	-152,136,802.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,570,096,093.73	-1,724,671,020.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,767,194,792.14	-3,224,595,045.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	763,418,347.00	4,793,317,642.19
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,279,027,047.41</u>	<u>6,749,124,249.40</u>

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
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	8,216,577,601.37	4,873,153,438.10
减: 现金的期初余额	4,873,153,438.10	4,089,610,097.77
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	3,343,424,163.27	783,543,340.33

## (2) 现金及现金等价物

<u>项 目</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
一、现金	8,216,577,601.37	4,873,153,438.10
其中: 库存现金	5,222,417.90	6,072,310.93
可随时用于支付的银行存款	6,398,055,050.07	4,120,140,840.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,813,300,133.40	746,940,286.48
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	8,216,577,601.37	4,873,153,438.10

## 六、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 母公司	有限责任 公司	长沙经济技 术开发区	易小刚	新材料、生物技术、光电子产品 等开发、生产、销售	32,288 万元

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：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投	关联关系	组织机构
						比例(%)	资单位表决权		代码
							比例(%)		
北京城建远东建设集团投资有限公司	有限责任公司	北京	胡军省	工程建筑	10100 万	20.00%	20.00%	联营企业	10110514-3
北京市三一工程机械有限公司	有限责任公司	北京	喻明忠	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	67741466-X
湖北华中三一机械设备有限公司	有限责任公司	湖北	胡湘和	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	67910482-5
陕西三一工程设备有限公司	有限责任公司	陕西	史建新	工程机械销售	600 万	45.00%	45.00%	联营企业	68796594-0
安徽三一工程设备有限公司	有限责任公司	安徽	孙国良	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	68979594-9
河南三一工程机械有限公司	有限责任公司	河南	刘彦兵	工程机械销售	600 万	45.00%	45.00%	联营企业	69057815-9
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	有限责任公司	内蒙古	傅俊武	工程机械销售	600 万	45.00%	45.00%	联营企业	69285412-9
山东华东三一工程机械有限公司	有限责任公司	山东	雷成新	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	68984351-7
湖南三一工程机械有限公司	有限责任公司	湖南	袁智取	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	69857335-2
上海三一工程机械有限公司	有限责任公司	上海	朱陈昱	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	55155526-4
广西三一工程机械有限公司	有限责任公司	广西	陈志新	工程机械销售	800 万	45.00%	45.00%	联营企业	55473762-9
山西三一晋湘工程机械有限公司	有限责任公司	山西	张伟	工程机械销售	1000 万	45.00%	45.00%	联营企业	55411629-1
江苏三一工程设备有限公司	有限责任公司	江苏	邓富义	工程机械销售	1200 万	35.00%	35.00%	联营企业	56918298-8
广东华南三一工程机械有限公司	有限责任公司	广东	梁智	工程机械销售	1200 万	35.00%	35.00%	联营企业	56792462-6
武汉九州龙工程机械有限公司	有限责任公司	武汉市	方翔	工程机械销售	300 万	40.00%	40.00%	联营企业	66675511-9

### 4、本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
湖南三一客车有限公司	同系附属公司	74592995-7
中国康富国际租赁有限公司	同系附属公司	60002150-X
上海三一精机有限公司	同系附属公司	69424133-4
索特传动设备有限公司	同系附属公司	68110525-3
三一电气有限责任公司	同系附属公司	67455638-X
三一汽车金融有限公司	同系附属公司	56354391-4
湖南中宏融资租赁有限公司	同系附属公司	69403337-5
湖南紫竹源房地产有限公司	同系附属公司	66169847-7
上海竹胜园地产有限公司	同系附属公司	79893072-4
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	同系附属公司	71704953-0
三一香港集团有限公司	同受梁稳根先生控制	36198023-000-10-11-6
	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重	
中富（亚洲）机械有限公司	大影响力	30263088-000-07-11-8

<u>公司名称</u>	<u>与本公司的关系</u>	<u>组织机构代码</u>
三一重型装备有限公司	同受梁稳根先生控制	75551353-3
上海三一投资管理有限公司	梁在中先生可行使重大影响	66071571-4
湖南中发资产管理有限公司	主要管理成员可行使重大影响	74835159-9
昆山中发资产管理有限公司	主要管理成员可行使重大影响	66899175-6
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	主要管理成员可行使重大影响	74115477-9
新利恒机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	——
中富（澳门）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	——
中富（中东）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	——
中富（沙特）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	——
	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重	
中富（越南）机械有限公司	大影响力	——
中富（新加坡）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	
	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重	
中富（华越）机械有限公司	大影响力	——

注：湖南三一客车有限公司本期期末已注销。

## 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>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
三一集团有限公司	购买材料、商品	732,165,525.94	298,340,819.31
新利恒机械有限公司	购买材料	0.00	44,503,407.00
索特传动设备有限公司	购买材料	398,489,514.72	154,018,467.33
中富（沙特）机械有限公司	接受劳务	5,283.83	0.00
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	购买商品	9,587,247.72	0.00
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受服务	<u>9,331,100.00</u>	<u>2,401,000.00</u>
合 计		<u>1,149,578,672.21</u>	<u>499,263,693.64</u>

### （2）向关联方销售

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
三一集团有限公司	销售商品、材料	83,782,405.72	68,445,956.91
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	66,876,967.85	45,549,819.34
三一电气有限责任公司	销售商品、材料	95,622,728.23	23,579,939.97
上海三一精机有限公司	销售材料	32,240.00	0.00
索特传动设备有限公司	销售材料	21,278,130.45	2,162,198.05

<u>关联方单位名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
湖南中宏融资租赁有限公司	销售商品	0.00	35,846,153.84
中国康富国际租赁有限公司	销售商品	2,044,786.32	297,214,529.88
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	销售商品	7,806,676.58	247,484,226.86
北京三一工程机械有限公司	销售商品	706,637,625.04	576,136,297.92
湖北华中三一机械设备有限公司	销售商品	871,723,524.86	524,150,676.11
陕西三一工程设备有限公司	销售商品	858,691,574.31	358,324,990.10
安徽三一工程设备有限公司	销售商品	495,795,516.14	249,075,596.66
河南三一工程机械有限公司	销售商品	273,382,112.57	125,703,450.10
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	销售商品	161,500,625.19	60,744,107.89
山东华东三一工程机械有限公司	销售商品	858,729,829.50	409,090,895.95
湖南三一工程机械有限公司	销售商品	677,447,281.92	38,169,900.20
上海三一工程机械有限公司	销售商品	417,434,210.28	74,508,351.78
广西三一工程机械有限公司	销售商品	367,299,196.28	20,571,473.43
山西三一晋湘工程机械有限公司	销售商品	642,739,478.75	87,669,703.38
广东华南三一工程机械有限公司	销售商品	156,695,846.77	0.00
江苏三一工程设备有限公司	销售商品	661,214,447.67	0.00
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	455,038,623.70	218,535,181.75
中富（澳门）机械有限公司	销售商品	0.00	23,009.24
中富（越南）机械有限公司	销售商品	408,117.15	697,461.44
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品	13,504,334.33	14,233,575.30
中富（中东）机械有限公司	销售商品	2,961,693.08	454,343.45
中富（新加坡）机械有限公司	销售商品	154,267.77	245,771.18
中富（华越）机械有限公司	销售商品	362,290.45	392,820.62
中富（沙特）机械有限公司	销售商品	<u>5,950,168.56</u>	<u>10,906,431.23</u>
合 计		<u>7,905,114,699.47</u>	<u>3,489,916,862.58</u>

### （3）租赁

#### ①公司出租情况：

<u>承租方名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	70,380.00	70,377.12
上海三一精机有限公司	租出办公楼	1,172,800.00	579,031.20
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	1,740,000.00	1,951,051.80
上海三一投资管理有限公司	租出办公楼	65,310.00	35,307.36
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼	90,192.05	154,614.96

<u>承租方名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	158,160.00	92,260.00
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	240,000.00	0.00
湖南中发资产管理有限公司	租出办公楼	3,804.84	0.00
上海三一工程机械有限公司	租出办公楼	<u>20,383.92</u>	<u>0.00</u>
合 计		<u>3,561,030.81</u>	<u>2,882,642.44</u>

②公司承租情况：

<u>出租方名称</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
三一重型装备有限公司	租入维修厂房	<u>226,676.00</u>	<u>219,000.00</u>
合 计		<u>226,676.00</u>	<u>219,000.00</u>

(4) 提供劳务

<u>接受劳务方</u>	<u>交易内容</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
三一集团有限公司	物流运输	15,445,894.99	0.00
三一重型装备有限公司	物流运输	27,498,988.60	0.00
上海三一精机有限公司	物流运输	4,375,864.01	0.00
三一电气有限责任公司	物流运输	30,021,837.13	0.00
索特传动设备有限公司	物流运输	<u>5,483,827.36</u>	<u>0.00</u>
合 计		<u>82,826,412.09</u>	<u>0.00</u>

(5) 资产业务转让

根据公司第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于向三一重型装备有限公司出售矿车资产的议案》，公司控股子公司三一重机有限公司以人民币 14,440.46 万元的价格向关联方三一重型装备有限公司出售旗下非公路矿用自卸车业务的全部资产。中和资产评估有限公司对交易标的进行了评估，并出具“中和评报字（2011）第 CSV1021 号《资产评估报告书》，确认该矿机资产的公允价值为 14,440.46 万元。该矿机资产的明细如下（单位：人民币万元）：

<u>项 目</u>	<u>账面价值</u>	<u>评估价值</u>
应收账款	1,780.00	1,780.00
存货	8,630.34	8,751.75
设备	2,407.63	3,022.71
无形资产	<u>0.00</u>	<u>886.00</u>
合 计	<u>12,817.97</u>	<u>14,440.46</u>

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经收取转让价款 1,000.00 万元，剩余 13,440.46 万元计划将于 2012 年收取。

## (6) 资产转让

为发挥集中采购优势，根据集团代理采购协议，本公司将代理采购部分通用设备于本期让予索特传动设备有限公司，金额为 2,558.74 万元。

## (7) 受让股权

①根据第四届董事会第六次会议审议通过的《关于三一重机有限公司收购昆山新利恒机械有限公司 100% 股权的关联交易议案》，本公司下属子公司三一重机有限公司以人民币 11,157.22 万元的价格收购上海新利恒租赁有限公司、袁跃分别持有的昆山新利恒机械有限公司 99%、1%，共计 100% 的股权。该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 365 号《资产评估报告书》确认的截止 2010 年 11 月 30 日采用成本法进行评估的评估值为 11,157.22 万元。本公司与上海新利恒租赁有限公司、袁跃一致确认：以资产评估报告书所确定的股权评估值为基础，经协商确定本次转让的股权总价款为 11,157.22 万元。

②本期公司 2011 年 2 月向三一集团有限公司购买其控股子公司浙江三一铸造有限公司 21% 的少数股权，协议约定以浙江三一铸造有限公司 2010 年 12 月 31 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 128.75 万元人民币。

③本期公司 2011 年 12 月向三一集团有限公司购买其控股子公司常德三一机械有限公司 1% 的股权，协议约定以常德三一机械有限公司 2011 年 11 月 30 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 112.18 万元人民币。

④本期公司 2011 年 3 月向三一香港集团有限公司购买其控股子公司新疆三一机械有限公司 16% 的股权，协议约定以新疆三一机械有限公司 2011 年 3 月 31 日账面净资产份额为股权转让价格，即交易总价款为 926.85 万元人民币。

## 6、关联方应收应付款项

企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	占该项目比例 (%)	金额	占该项目比例 (%)
应收票据:				
北京三一工程机械有限公司	0.00	0.00	10,000,000.00	0.90
湖北华中三一机械设备有限公司	35,011,000.00	3.33	31,324,000.00	2.81
陕西三一工程设备有限公司	16,000,000.00	1.52	6,000,000.00	0.54
广西三一工程机械有限公司	19,000,000.00	1.81	0.00	0.00
湖南三一工程机械有限公司	30,000,000.00	2.85	0.00	0.00
广东华南三一工程机械有限公司	30,000,000.00	2.85	0.00	0.00
山东华东三一工程机械有限公司	85,000,000.00	8.09	13,090,000.00	1.18
上海三一工程机械有限公司	<u>9,703,500.00</u>	<u>0.92</u>	<u>18,025,924.00</u>	<u>1.62</u>
合计	<u>224,714,500.00</u>	<u>21.38</u>	<u>78,439,924.00</u>	<u>7.05</u>

企业名称	2011.12.31			2010.12.31		
	原值	减值准备	原值占	原值	减值准备	原值占
			该项目			该项目
			比例			比例
			(%)			(%)
应收账款:						
三一集团有限公司	232,821.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中国康富国际租赁有限公司	1,654,954.60	0.00	0.01	23,799,990.41	0.00	0.39
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	145,538.53	0.00	0.00	62,923.28	0.00	0.00
三一电气有限责任公司	8,828,412.70	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00
索特传动设备有限公司	4,673,242.67	0.00	0.04	0.00	0.00	0.00
湖南三一工程机械有限公司	145,920,745.00	7,296,037.25	1.22	0.00	0.00	0.00
广东华南三一工程机械有限公司	71,709,788.78	3,585,489.44	0.60	0.00	0.00	0.00
江苏三一工程设备有限公司	424,527,981.65	21,226,399.08	3.54	0.00	0.00	0.00
北京三一工程机械有限公司	186,508,275.38	9,325,413.77	1.56	113,402,148.17	5,670,107.41	1.84
湖北华中三一机械设备有限公司	206,298,149.49	10,314,907.47	1.72	26,230,655.39	1,311,532.77	0.42
陕西三一工程设备有限公司	197,143,024.94	9,857,151.25	1.64	125,449,479.86	6,272,473.99	2.03
安徽三一工程设备有限公司	208,378,726.41	10,418,936.32	1.74	91,210,757.39	4,560,537.87	1.48
河南三一工程机械有限公司	26,801,628.96	1,340,081.45	0.22	26,049,574.90	1,302,478.75	0.42
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	96,829,054.63	4,841,452.73	0.81	13,463,970.00	673,198.50	0.22
山东华东三一工程机械有限公司	410,306,115.52	20,515,305.78	3.42	67,384,832.14	3,369,241.61	1.09
上海三一工程机械有限公司	126,185,119.83	6,309,255.99	1.05	13,155,755.19	657,787.76	0.21
广西三一工程机械有限公司	158,454,570.80	7,922,728.54	1.32	10,946,750.00	547,337.50	0.18
山西三一晋湘工程机械有限公司	311,190,978.25	15,559,548.91	2.60	37,798,864.80	1,889,943.24	0.61
武汉九州龙工程机械有限公司	30,754,404.73	1,537,720.24	0.26	1,558,539.06	77,926.95	0.03
中富(亚洲)机械有限公司	1,029,878.22	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00
中富(澳门)机械有限公司	0.00	0.00	0.00	1,390,097.77	0.00	0.02
中富(越南)机械有限公司	9,239,805.12	0.00	0.08	10,854,294.22	0.00	0.18
中富(中东)机械有限公司	131,071.51	0.00	0.00	16,840,605.40	0.00	0.27
中富(新加坡)机械有限公司	69,442.30	0.00	0.00	3,825,997.05	0.00	0.06
中富(华越)机械有限公司	3,401,093.18	0.00	0.03	4,259,938.65	0.00	0.07
中富(沙特)机械有限公司	5,371,203.36	0.00	0.04	10,713,078.21	0.00	0.17
合计	2,635,786,027.66	130,050,428.22	21.98	598,398,251.89	26,332,566.35	9.69



企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	占该项目比例 (%)	金额	占该项目比例 (%)
预付账款:				
索特传动设备有限公司	67,964.84	0.01	0.00	0.00
新利恒机械有限公司	<u>30,088,164.92</u>	<u>1.52</u>	<u>32,825,441.98</u>	<u>2.50</u>
合 计	<u>30,156,129.76</u>	<u>1.53</u>	<u>32,825,441.98</u>	<u>2.50</u>

企业名称	2011.12.31			2010.12.31		
	原值	减值准备	原值占该 项目比例 (%)	原值	减值准备	原值占该 项目比例 (%)
其他应收款:						
上海三一精机有限公司	218,592.00	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00
三一重型装备有限公司	134,404,600.00	0.00	15.77	0.00	0.00	0.00
中国康富国际租赁有限公司	4,306,537.43	0.00	0.51	4,769,778.46	0.00	0.81
中富(中东)机械有限公司	2,643,317.98	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
陕西三一工程设备有限公司	11,833.00	591.65	0.00	0.00	0.00	0.00
安徽三一工程设备有限公司	0.00	0.00	0.00	3,700.00	185.00	0.00
索特传动设备有限公司	8,108,552.94	0.00	0.95	0.00	0.00	0.00
江苏三一工程设备有限公司	<u>92,635.75</u>	<u>4,631.79</u>	<u>0.01</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>149,786,069.10</u>	<u>5,223.44</u>	<u>17.58</u>	<u>4,773,478.46</u>	<u>185.00</u>	<u>0.81</u>

企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	占该项目比例 (%)	金额	占该项目比例 (%)
应付票据:				
三一集团有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,041,860.00</u>	<u>0.18</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,041,860.00</u>	<u>0.18</u>

应付账款:				
三一集团有限公司	0.00	0.00	8,198,413.82	0.19
索特传动设备有限公司	0.00	0.00	1,501,786.01	0.03
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	420,680.40	0.01	0.00	0.00
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	3,925,282.26	0.10	4,243,985.00	0.10
中富(亚洲)机械有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>57,857,621.09</u>	<u>1.32</u>
合 计	<u>4,345,962.66</u>	<u>0.11</u>	<u>71,801,805.92</u>	<u>1.64</u>

企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	占该项目比例 (%)	金额	占该项目比例 (%)
预收账款：				
三一电气有限责任公司	0.00	0.00	30,828,182.00	3.22
中国康富国际租赁有限公司	8,778,832.57	0.98	0.00	0.00
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	4,869,547.04	0.55	0.00	0.00
山东华东三一工程机械有限公司	1,856,990.90	0.21	0.00	0.00
湖南三一工程机械有限公司	0.00	0.00	7,232,399.83	0.75
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	4,408,056.64	0.49	0.00	0.00
中富（越南）机械有限公司	1,417,129.20	0.16	0.00	0.00
中富（亚洲）机械有限公司	<u>16,182,240.59</u>	<u>1.81</u>	<u>1,684,077.00</u>	<u>0.18</u>
合 计	<u>37,512,796.94</u>	<u>4.20</u>	<u>39,744,658.83</u>	<u>4.15</u>
应付股利：				
三一香港集团有限公司	0.00	0.00	272,000,000.00	52.58
中富（亚洲）机械有限公司	0.00	0.00	145,315,000.00	28.09
梁稳根等自然人	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>19.33</u>
合 计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>517,315,000.00</u>	<u>100.00</u>
其他应付款：				
三一集团有限公司	2,856,003.60	0.09	71,930,036.67	3.85
湖南三一客车有限公司	0.00	0.00	5,393,311.70	0.29
湖南中发资产管理有限公司	0.00	0.00	114,896,947.62	6.15
昆山中发资产管理有限公司	18,273,105.09	0.59	73,110,288.26	3.91
北京城建远东建设集团投资有限公司	2,000.00	0.00	0.00	0.00
北京三一工程机械有限公司	20,000.00	0.00	4,384,872.14	0.23
湖南三一工程机械有限公司	0.00	0.00	2,722,861.65	0.15
武汉九州龙工程机械有限公司	2,466,635.41	0.07	489,792.16	0.03
湖北华中三一机械设备有限公司	7,034.00	0.00	7,834.00	0.00
新利恒机械有限公司	38,102,900.00	1.24	41,573,843.44	2.22
中富（亚洲）机械有限公司	0.00	0.00	20,585,201.32	1.10
三一香港集团有限公司	<u>9,268,500.00</u>	<u>0.30</u>	<u>19,852,773.35</u>	<u>1.06</u>
合 计	<u>70,996,178.10</u>	<u>2.29</u>	<u>354,947,762.31</u>	<u>18.99</u>

## 七、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。

## 八、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为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-4 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 2011 年 12 月 31 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 210.22 亿元，客户逾期按揭款及回购款余额为 11.61 亿元，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。

2、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“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏、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）康富国际及湖南中宏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，则康富国际及湖南中宏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、湖南中宏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、湖南中宏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 2011 年 12 月 31 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 28.21 亿元。

另外，本公司部分客户通过第三方融资租赁的方式购买本公司的机械产品。按照惯例，客户与本公司签订产品买卖协议，湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）、中国康富国际租赁有限公司（以下简称“康富国际”）代理客户向第三方融资租赁公司办理融资租赁手续。根据安排：

（1）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，则湖南中宏、康富国际负有向第三方融资租赁公司回购剩余融资租赁款的义务；（2）三一集团有限公司对湖南中宏、康富国际向第三方融资租赁公司回购剩余融资租赁款的义务提供担保责任；（3）如果湖南中宏、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 2011 年 12 月 31 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 70.39 亿元。

## 九、资产负债表日后事项

1、根据本公司 2012 年 1 月 30 日第四届董事会第十六次会议审议通过的《关于收购德国普茨迈斯

特公司的议案》，本公司控股子公司 SANYGERMANYGMBH（以下简称“三一德国”）联合中信产业投资基金（香港）顾问有限公司（以下简称“中信基金”），于 2012 年 1 月 20 日与德国普茨迈斯特公司（PutzmeisterHoldingGmbH，以下简称“普茨迈斯特”）的股东 KarlSchlechtStiftung（持普茨迈斯特 99% 股份）和 KarlSchlechtFamilienstiftung（持普茨迈斯特 1% 股份）签署了《转让及购买协议》，三一德国和中信基金共同收购普茨迈斯特 100% 股权，其中三一德国拟出资 3.24 亿欧元（折合人民币 26.54 亿元）收购 90% 股权，中信基金拟收购剩余 10% 股权。截至本报告日为止，该收购事项尚在政府部门的审批过程中。

2、根据本公司下属全资子公司三一汽车起重机械有限公司与奥地利帕尔菲格集团（PalfingerAG）子公司 PalfingerAsiaPacificPte.Ltd 于 2012 年 2 月 28 日在长沙签订的合资协议，共同投资建立三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司，主要生产和销售随车起重机产品。该合资公司投资总额 90,000 万元人民币。注册资本为 30,000 万元人民币，双方拟各出资 15,000 万元，各占 50% 的股权。

同时，本公司下属控股子公司 SanyBelgiumHoldingS.A.（以下简称“三一比利时”）与奥地利帕尔菲格集团（PalfingerAG）子公司 PalfingerEuropeanUnitsGmbH 在长沙签订合资协议，共同投资建立 PalfingerSanyInternationalMobileCranesSalesGmbH（以下简称“PalfingerSany”），主要从事三一汽车起重机的销售和服务。该合资公司投资总额 400 万欧元。注册资本为 200 万欧元，双方各出资 100 万欧元，各占 50% 的股权。

3、根据本公司 2012 年 3 月 28 日第四届董事会第十七次会议通过的利润分配预案，以总股本 7,593,706,137 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

4、截至本报告日止，除上述事项外，无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	2010.12.31	本期公允价值	计入权益的累计		2011.12.31
		变动损益	公允价值变动	本期计提的减值	
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的					
金融资产（不含衍生金融资产）	2,386,944.00	0.00	0.00	0.00	2,386,944.00
2.衍生金融资产	50,748,500.00	-32,408,270.49	0.00	0.00	18,340,229.51
金融资产小计	53,135,444.00	-32,408,270.49	0.00	0.00	20,727,173.51
金融负债	206,900.00	-36,256,165.70	0.00	0.00	36,463,065.70

2、本公司之境外子公司 SANY Germany GmbH，于 2008 年 7 月 2 日与德国 Bedburg 市 RWEPowerAktiengesellschaft 股份公司签订了 24.82 万平方米购地合同，拟用于 SANYGermanyGmbH 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；

4、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，所发行的H股股数不超过发行后公司总股本的15%，并同时授权董事会及获董事会授权的人士全权处理与本次发行H股并上市有关的事项，决议有效期为18个月。另根据2011年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于延长公司H股发行并上市相关事项有效期的议案》，该决议有效期延长18个月。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大且单项计提的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	7,228,082,640.49	94.69	404,920,480.55	3,859,862,122.94	90.31	251,031,332.00
性质组合	398,819,930.41	5.22	0.00	388,703,915.98	9.09	0.00
组合小计	<u>7,626,902,570.90</u>	<u>99.91</u>	<u>404,920,480.55</u>	<u>4,248,566,038.92</u>	<u>99.40</u>	<u>251,031,332.00</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,528,212.00	0.09	6,528,212.00	25,529,581.16	0.60	25,529,581.16
合 计	<u>7,633,430,782.90</u>	<u>100.00</u>	<u>411,448,692.55</u>	<u>4,274,095,620.08</u>	<u>100.00</u>	<u>276,560,913.16</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
未到合同收款日						
应收款	3,751,101,009.12	51.90	75,022,020.18	1,653,997,645.09	42.85	33,079,952.90
1年以内	2,658,866,831.28	36.78	133,275,256.13	1,594,437,245.46	41.31	79,650,442.69
1-2年	362,016,203.06	5.01	36,201,620.31	274,991,509.14	7.12	27,499,150.92
2-3年	225,402,448.60	3.12	45,073,509.72	191,386,920.38	4.96	38,277,384.06
3年以上	<u>230,696,148.43</u>	<u>3.19</u>	<u>115,348,074.21</u>	<u>145,048,802.87</u>	<u>3.76</u>	<u>72,524,401.43</u>
合 计	<u>7,228,082,640.49</u>	<u>100.00</u>	<u>404,920,480.55</u>	<u>3,859,862,122.94</u>	<u>100.00</u>	<u>251,031,332.00</u>

组合中，按性质组合计提坏账准备的应收账款

<u>应收款项内容</u>	<u>期末余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>占应收账款总额</u>
			<u>的比例(%)</u>
应收已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的款项	228,365,732.61	0.00	2.99
应收合并报表范围内子公司、三一集团及其附属企业的款项	<u>170,454,197.80</u>	<u>0.00</u>	<u>2.23</u>
合 计	<u>398,819,930.41</u>	<u>0.00</u>	<u>5.22</u>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

<u>项 目</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>计提比例(%)</u>	<u>理由</u>
根据信用风险单独计提	<u>6,528,212.00</u>	<u>6,528,212.00</u>	<u>100.00%</u>	预计收回的可能性很小
合 计	<u>6,528,212.00</u>	<u>6,528,212.00</u>	<u>100.00%</u>	

(2) 应收账款金额前五名单位情况

<u>项目名称</u>	<u>金额</u>	<u>占应收账款比例</u>		<u>账龄</u>	<u>与本公司关系</u>
		<u>(%)</u>			
江苏三一工程设备有限公司	424,527,981.65	5.56		1年以内	经销商
山东华东三一工程机械有限公司	410,306,115.52	5.38		1年以内	经销商
山西三一晋湘工程机械有限公司	311,190,978.25	4.08		1年以内	经销商
安徽三一工程设备有限公司	208,378,726.41	2.73		1年以内	经销商
湖北华中三一机械设备有限公司	<u>206,298,149.49</u>	<u>2.70</u>		1年以内	经销商
合 计	<u>1,560,701,951.32</u>	<u>20.45</u>			

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

<u>项目名称</u>	<u>应收账款性质</u>	<u>核销金额</u>	<u>核销原因</u>
甲公司	货款	7,670,000.00	无法收回
乙公司	货款	3,250,000.00	无法收回
丙公司	货款	2,606,801.28	无法收回
丁公司	货款	2,226,700.00	无法收回
戊公司	货款	1,820,000.00	无法收回
其他	货款	<u>17,211,417.89</u>	无法收回
合 计		<u>34,784,919.17</u>	

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大且单项计提的应收款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款						
账龄组合	229,234,152.98	22.95	30,290,562.12	153,398,717.36	19.90	17,009,148.84
性质组合	750,700,406.90	75.17	0.00	602,927,402.15	78.22	0.00
组合小计	<u>979,934,559.88</u>	<u>98.12</u>	<u>30,290,562.12</u>	<u>756,326,119.51</u>	<u>98.12</u>	<u>17,009,148.84</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,741,842.67	1.88	18,741,842.67	14,506,578.22	1.88	14,506,578.22
合 计	<u>998,676,402.55</u>	<u>100</u>	<u>49,032,404.79</u>	<u>770,832,697.73</u>	<u>100.00</u>	<u>31,515,727.06</u>

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	137,713,919.59	60.08	6,990,447.33	100,980,368.08	65.84	4,410,951.93
1-2 年	39,196,884.11	17.1	3,919,688.41	22,649,160.82	14.76	2,081,249.13
2-3 年	22,604,160.82	9.86	4,520,832.15	13,733,283.63	8.95	2,736,656.73
3 年以上	<u>29,719,188.46</u>	<u>12.96</u>	<u>14,859,594.23</u>	<u>16,035,904.83</u>	<u>10.45</u>	<u>7,780,291.05</u>
合 计	<u>229,234,152.98</u>	<u>100</u>	<u>30,290,562.12</u>	<u>153,398,717.36</u>	<u>100.00</u>	<u>17,009,148.84</u>

### 组合中，按性质组合计提坏账准备的其他应收款

应收款项内容	期末余额	坏账准备	占其他应收款总额的比例 (%)
合并报表范围内子公司往来款及其他	<u>750,700,406.90</u>	<u>0.00</u>	<u>75.17</u>
合 计	<u>750,700,406.90</u>	<u>0.00</u>	<u>75.17</u>

### 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项 目	账面余额	坏账准备	计提比例%	理由
根据信用风险单独计提	<u>18,741,842.67</u>	<u>18,741,842.67</u>	<u>100.00%</u>	预计收回的可能性很小
合 计	<u>18,741,842.67</u>	<u>18,741,842.67</u>	<u>100.00%</u>	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日其他应收款期末余额中前五名情况:

项目名称	金额	占总额比(%)	账龄	款项性质
三一重机有限公司	140,236,853.52	14.04	1 年以内	经营性往来
湖南三一中阳机械有限公司	73,469,987.81	7.36	1 年以内	经营性往来
深圳三一科技有限公司	53,972,752.14	5.40	1 年以内	经营性往来
浙江三一铸造有限公司	51,147,088.03	5.12	1 年以内	经营性往来
三一重工重庆机械有限公司	47,311,347.12	4.74	1 年以内	经营性往来
合 计	<u>366,138,028.62</u>	<u>36.66</u>		

(3) 本报告期实际核销其他应收款合计 1,554,974.01 元。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	4,933,647,486.38	90,064,279.62	4,843,583,206.76	3,640,615,829.14	67,417,239.84	3,573,198,589.30
权益法核						
算	<u>124,208,535.57</u>	<u>0.00</u>	<u>124,208,535.57</u>	<u>76,589,758.31</u>	<u>0.00</u>	<u>76,589,758.31</u>
合 计	<u>5,057,856,021.95</u>	<u>90,064,279.62</u>	<u>4,967,791,742.33</u>	<u>3,717,205,587.45</u>	<u>67,417,239.84</u>	<u>3,649,788,347.61</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2011.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31	持股比例	现金分红
①子公司							
湖南三一路面机械有限公司	33,398,026.16	33,398,026.16	0	0	33,398,026.16	69.63%	220,727,100.00
娄底市中兴液压件有限公司	82,500,000.01	82,500,000.01	0	0	82,500,000.01	75.00%	94,500,000.00
娄底市中源新材料有限公司	25,706,250.00	25,706,250.00	0	0	25,706,250.00	74.94%	81,684,600.00
北京市三一重机有限公司	317,440,282.45	317,440,282.45	0	0	317,440,282.45	100.00%	
上海三一科技有限公司	122,260,000.00	122,260,000.00	0	0	122,260,000.00	92.76%	
昆山三一机械有限公司	17,910,000.00	17,910,000.00	0	0	17,910,000.00	75.00%	123,724,500.00
湖州三一矿机有限公司	31,800,000.00	31,800,000.00	0	0	31,800,000.00	100.00%	
上海市高利科技投资有限公司	83,600,000.00	83,600,000.00	0	0	83,600,000.00	95.00%	
广东三一机械有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0	0	9,000,000.00	90.00%	
深圳三一科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0	0	20,000,000.00	100.00%	
湖南三一维修服务有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	100.00%	



被投资单位名称	投资成本	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31	持股比例	现金分红
湖南三一智能控制设备有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	0	0	30,000,000.00	100.00%	
常德三一机械有限公司	81,121,802.34	56,000,000.00	25,121,802.34	0	81,121,802.34	81.00%	
三一重工卡塔尔有限公司	73,637,644.60	73,637,644.60	0	0	73,637,644.60	100.00%	
印度三一私人有限公司	58,413,275.86	58,413,275.86	0	0	58,413,275.86	10.63%	
SANY EUROPEAN	32,508.60	32,508.60	0	0	32,508.60	23.00%	
MACHIERY.SLU							
SANY MIDDLE&WEST	605,224.00	605,224.00	0	0	605,224.00	44.44%	
AFRICA CO.LTD							
SARL SANYHEAVY	2,269,590.00	2,269,590.00	0	0	2,269,590.00	33.50%	
INDUSTRY NORTH AFRICA							
SANY AMERICA INC	68,003,100.00	68,003,100.00	0	0	68,003,100.00	47.37%	
三一南美有限公司	6,947,900.00	6,947,900.00	0	0	6,947,900.00	100.00%	
西班牙租赁公司	11,279.36	11,279.36	0	0	11,279.36	40.00%	
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	683,620.00	683,620.00	0	0	683,620.00	100.00%	
三一国际发展有限公司	455,225,363.00	455,225,363.00	0	0	455,225,363.00	100.00%	
浙江三一铸造有限公司	5,799,581.83	4,463,200.00	1,336,381.83	0	5,799,581.83	91.00%	
三一重机投资有限公司	875,821,750.35	875,821,750.35	0	0	875,821,750.35	100.00%	
三一汽车制造有限公司	507,732,466.02	507,732,466.02	0	0	507,732,466.02	100.00%	
湖南汽车制造有限公司	128,163,530.01	128,163,530.01	0	0	128,163,530.01	100.00%	
湖南三一物流有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0	0	10,000,000.00	100.00%	
湖南三一中阳机械有限公司	318,000,000.00	0	318,000,000.00	0	318,000,000.00	100.00%	
三一西北重工有限公司	53,180,000.00	0	53,180,000.00	0	53,180,000.00	100.00%	
湖南新裕钢铁有限公司	50,000,000.00	0	50,000,000.00	0	50,000,000.00	100.00%	
三一重工广西搅拌设备有限公司	20,000,000.00	0	20,000,000.00	0	20,000,000.00	100.00%	
河北三一搅拌设备制造有限公司	20,000,000.00	0	20,000,000.00	0	20,000,000.00	100.00%	
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	20,000,000.00	0	20,000,000.00	0	20,000,000.00	100.00%	
6S 店汇总	<u>1,238,883,473.06</u>	<u>512,180,000.00</u>	<u>746,703,473.06</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>1,238,883,473.06</u>	—	
合计	<u>4,778,146,667.65</u>	<u>3,543,805,010.42</u>	<u>1,254,341,657.23</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>4,778,146,667.65</u>		<u>520,636,200.00</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	0	5,810,818.73	4.01%	
长沙银行股份有限公司	51,000,000.00	51,000,000.00	0	0	51,000,000.00	2.07%	4,118,399.85
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	0	0	40,000,000.00	4.00%	
北京中信投资中心(有限合伙)	30,000,000.00	0	30,000,000.00	0	30,000,000.00	—	
黑龙江道元工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>持股比例</u>	<u>现金分红</u>
江西大豫丰工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
福建山鑫工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
河北冀鼎工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
天津天朗工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
浙江旭业工程设备有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
四川三力工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
新疆中泰工程机械有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
吉林省亿拓工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
云南湘泰工程设备有限公司	1,900,000.00	0	1,900,000.00	0	1,900,000.00	19.00%	
海南山益工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
甘肃泓畅工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
青海众腾工程机械有限公司	950,000.00	0	950,000.00	0	950,000.00	19.00%	
辽宁鼎天源工程机械有限公司	2,280,000.00	0	2,280,000.00	0	2,280,000.00	19.00%	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520,000.00	0	1,520,000.00	0	1,520,000.00	19.00%	
宁夏中为工程机械有限公司	1,140,000.00	0	1,140,000.00	0	1,140,000.00	19.00%	
合 计	<u>155,500,818.73</u>	<u>96,810,818.73</u>	<u>58,690,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>155,500,818.73</u>		<u>4,118,399.85</u>

### (3) 按权益法核算的长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资成本</u>	<u>2010.12.31</u>	<u>本年新增投</u>	<u>本年损益</u>	<u>本年减少</u>	<u>2011.12.31</u>	<u>持股比例</u>	<u>现金红利</u>
			<u>资 额</u>	<u>调 整</u>				
北京城建远东建设投资集团有限公司	20,000,000.00	25,083,522.81	0.00	4,485,794.54	2,000,000.00	27,569,317.35	20.00%	2,000,000.00
北京三一工程机械有限公司	4,500,000.00	19,194,788.43	0.00	-4,466,776.80	0.00	14,728,011.63	45.00%	0.00
湖北华中三一机械设备有限公司	4,500,000.00	10,553,861.98	0.00	6,789,604.87	0.00	17,343,466.85	45.00%	0.00
陕西三一工程设备有限公司	2,700,000.00	529,256.94	0.00	-529,256.94	0.00	0.00	45.00%	0.00
安徽三一工程设备有限公司	4,500,000.00	6,433,975.64	0.00	3,076,213.66	0.00	9,510,189.30	45.00%	0.00
河南三一工程机械有限公司	2,700,000.00	0.00	0.00	2,081,906.46	0.00	2,081,906.46	45.00%	0.00
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	2,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00%	0.00
山东华东三一工程机械有限公司	4,500,000.00	5,520,185.56	0.00	9,340,123.84	0.00	14,860,309.40	45.00%	0.00
湖南三一工程机械有限公司	4,500,000.00	2,328,055.20	0.00	3,667,937.10	0.00	5,995,992.30	45.00%	0.00
上海三一工程机械有限公司	4,500,000.00	1,933,057.14	0.00	1,253,297.45	0.00	3,186,354.59	45.00%	0.00
广西三一工程机械有限公司	3,600,000.00	1,373,883.71	0.00	3,628,593.32	0.00	5,002,477.03	45.00%	0.00
山西三一晋湘工程机械有限公司	4,500,000.00	3,639,170.90	0.00	11,700,826.02	0.00	15,339,996.92	45.00%	0.00
江苏三一工程设备有限公司	4,200,000.00	0.00	4,200,000.00	627,053.64	0.00	4,827,053.64	35.00%	0.00

广东华南三一工程机械有限公司	<u>4,200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>4,200,000.00</u>	<u>-436,539.90</u>	<u>0.00</u>	<u>3,763,460.10</u>	35.00%	<u>0.00</u>
合 计	<u>71,600,000.00</u>	<u>76,589,758.31</u>	<u>8,400,000.00</u>	<u>41,218,777.26</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>124,208,535.57</u>		<u>2,000,000.00</u>

#### (4) 长期投资减值准备

单 位	<u>2010.12.31</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期转回</u>	<u>2011.12.31</u>
上海高利科技投资有限公司	61,606,421.11			61,606,421.11
湖州三一矿机有限公司	0.00	22,647,039.78	0.00	22,647,039.78
青海路桥建设股份有限公司	<u>5,810,818.73</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,810,818.73</u>
合 计	<u>67,417,239.84</u>	<u>22,647,039.78</u>	<u>0.00</u>	<u>90,064,279.62</u>

## 4. 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入

项 目	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
主营业务收入	29,645,744,404.54	21,848,642,335.26
其他业务收入	<u>1,451,262,510.15</u>	<u>3,399,567,895.73</u>
营业收入合计	<u>31,097,006,914.69</u>	<u>25,248,210,230.99</u>
主营业务成本	21,686,380,134.01	18,197,660,147.67
其他业务成本	<u>1,235,351,504.67</u>	<u>3,246,871,736.06</u>
营业成本合计	<u>22,921,731,638.68</u>	<u>21,444,531,883.73</u>

### (2) 主营业务按产品分项列示

项 目	<u>2011 年度</u>			<u>2010 年度</u>		
	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务毛利</u>
混凝土机械	25,919,245,920.21	18,280,451,686.71	7,638,794,233.50	17,716,231,899.18	14,234,022,535.91	3,482,209,363.27
路面机械	1,515,870,546.99	1,505,506,839.32	10,363,707.67	1,213,022,984.99	1,202,083,658.21	10,939,326.78
履带起重机	233,868,043.00	196,038,982.22	37,829,060.78	495,653,488.73	475,469,059.90	20,184,428.83
汽车起重机	124,408,229.66	112,145,036.42	12,263,193.24	662,204,931.43	646,509,162.68	15,695,768.75
桩工机械	65,293,915.40	57,720,163.25	7,573,752.15	111,507,119.50	109,310,300.19	2,196,819.31
配件	1,399,092,523.05	1,150,882,374.39	248,210,148.66	1,084,529,691.46	973,460,747.71	111,068,943.75
其他	<u>387,965,226.23</u>	<u>383,635,051.70</u>	<u>4,330,174.53</u>	<u>565,492,219.97</u>	<u>556,804,683.07</u>	<u>8,687,536.90</u>
合 计	<u>29,645,744,404.54</u>	<u>21,686,380,134.01</u>	<u>7,959,364,270.53</u>	<u>21,848,642,335.26</u>	<u>18,197,660,147.67</u>	<u>3,650,982,187.59</u>

本公司代理销售子公司湖南三一路面机械有限公司路面机械产品、上海三一科技有限公司履带起重机、三一汽车起重机械有限公司汽车起重机、北京市三一重机有限公司桩工机械及其他关联方出口销售、按揭销售部分产品。

(3) 主营业务按地区分部列示

地区	2011 年度			2010 年度		
	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
国内	28,349,904,966.45	20,622,696,968.39	7,727,207,998.06	20,124,009,890.66	16,568,834,480.18	3,555,175,410.48
国际	<u>1,295,839,438.09</u>	<u>1,063,683,165.62</u>	<u>232,156,272.47</u>	<u>1,724,632,444.60</u>	<u>1,628,825,667.49</u>	<u>95,806,777.11</u>
合计	<u>29,645,744,404.54</u>	<u>21,686,380,134.01</u>	<u>7,959,364,270.53</u>	<u>21,848,642,335.26</u>	<u>18,197,660,147.67</u>	<u>3,650,982,187.59</u>

(4) 其他业务收入按项目列示

项 目	2011 年度			2010 年度		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务毛利	其他业务收入	其他业务成本	其他业务毛利
材料让售	1,297,766,230.82	1,166,508,497.10	131,257,733.72	3,098,320,706.75	3,070,804,729.02	27,515,977.73
其他收入	<u>153,496,279.33</u>	<u>68,843,007.57</u>	<u>84,653,271.76</u>	<u>301,247,188.98</u>	<u>176,067,007.04</u>	<u>125,180,181.94</u>
合 计	<u>1,451,262,510.15</u>	<u>1,235,351,504.67</u>	<u>215,911,005.48</u>	<u>3,399,567,895.73</u>	<u>3,246,871,736.06</u>	<u>152,696,159.67</u>

5. 投资收益

(1) 按收益来源列示

产生投资收益的来源	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	524,754,599.85	4,156,667,975.61
权益法核算的长期股权投资收益	41,218,777.26	15,435,131.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,064,473.44	715,715,293.84
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	87,915,883.75	25,832,904.03
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>652,824,787.42</u>	<u>4,913,651,304.90</u>

(2) 长期投资收益

<u>被投资单位</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
一、成本法核算的长期股权投资收益	<u>524,754,599.85</u>	<u>4,156,667,975.61</u>
湖南三一泵送机械有限公司	0.00	1,103,904,075.66
湖南三一路面机械有限公司	220,727,100.00	588,373,500.00
北京市三一重机有限公司	0.00	949,000,000.00
娄底市中兴液压件有限公司	94,500,000.00	211,500,000.00
娄底市中源新材料有限公司	81,684,600.00	268,285,200.00
上海三一科技有限公司	0.00	173,461,200.00
三一智能控制设备有限公司	0.00	45,000,000.00
昆山三一机械有限公司	123,724,500.00	816,000,000.00
长沙银行股份有限公司	4,118,399.85	1,143,999.95
二、权益法核算的长期股权投资收益	<u>41,218,777.26</u>	<u>15,435,131.42</u>
SINO-ARABICSANYLEASINGCO.,LTD	0.00	-638,423.88
北京城建远东建设投资集团有限公司	4,485,794.54	4,439,790.34
北京三一工程机械有限公司	-4,466,776.80	3,837,361.79
湖北华中三一机械设备有限公司	6,789,604.87	-202,466.46
陕西三一工程设备有限公司	-529,256.94	3,582,614.33
安徽三一工程设备有限公司	3,076,213.66	-1,128,346.83
河南三一工程机械有限公司	2,081,906.46	-2,425,603.38
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	0.00	1,960,171.16
山东华东三一工程机械有限公司	9,340,123.84	-2,171,944.80
湖南三一工程机械有限公司	3,667,937.10	-2,566,942.86
上海三一工程机械有限公司	1,253,297.45	-2,226,116.29
广西三一工程机械有限公司	3,628,593.32	11,845,975.70
山西三一晋湘工程机械有限公司	11,700,826.02	-860,829.10
江苏三一工程设备有限公司	627,053.64	0.00
广东华南三一工程机械有限公司	-436,539.90	0.00
印度三一私人有限公司	0.00	-7,253,577.36
SANY EUROPEAN MACHINERY.SLU	0.00	5,063,212.87
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO.LTD	0.00	6,398,421.33
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	0.00	-2,218,165.14

## 6. 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,631,247,497.43	6,014,083,902.72
加: 资产减值准备	206,166,558.58	117,188,885.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,238,474.35	141,080,459.27
无形资产摊销	18,506,550.42	12,238,070.74
长期待摊费用及长期资产摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-2,986,979.41	-8,624,687.64
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	52,013,263.11	-50,346,645.31
财务费用(收益以“一”号填列)	317,409,875.02	114,244,403.77
投资损失(收益以“一”号填列)	-652,824,787.42	-4,913,651,304.90
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	19,705,152.27	173,197,875.19
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	29,936,036.96	-157,780,553.97
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,615,126,823.55	-8,074,037.49
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-3,880,496,593.33	-1,984,954,924.74
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,422,407,231.84	1,560,454,162.47
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>754,195,456.27</u>	<u>1,009,055,605.61</u>
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	5,978,015,488.66	2,763,245,678.06
减: 现金的期初余额	2,763,245,678.06	2,500,868,129.13
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	3,214,769,810.60	262,377,548.93

## 十二、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2011年度非经常性损益的发生金额列示如下：

<u>项 目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>
1. 非流动资产处置损益	-756,841.46	6,929,764.45
2. 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00
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）	890,244,965.92	95,232,676.87
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
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	0.00	431,530.63
6. 非货币性资产交换损益	0.00	0.00
7. 委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
9. 债务重组损益	0.00	0.00
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	383,532,147.63
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	29,221,759.67	76,168,910.62
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
16. 对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
19. 受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,680,813.33	-62,337,031.19
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
小 计	<u>927,390,697.46</u>	<u>499,957,999.01</u>
减：所得税影响数	134,789,099.36	15,182,671.67
非经常性损益净额	792,601,598.10	484,775,327.34
归属于少数股东的非经常性损益净额	66,486,661.50	3,880,070.97
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	726,114,936.60	480,895,256.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,922,784,011.89	5,134,566,366.51

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	每股收益（元/股）	
		益率	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	2011 年度	55.96%	1.139	1.139
	2010 年度	54.67%	0.739	0.739
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	51.26%	1.043	1.043
	2010 年度	51.68%	0.680	0.680

## （三）公司主要会计报表项目的变动情况及原因说明

### （1）资产负债表：

报表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度	主要变动原因
货币资金	10,246,992,702.13	5,970,395,766.79	71.63%	业务规模扩大，周转资金增加
应收账款	11,304,874,098.10	5,727,911,696.09	97.36%	销售规模大幅增长，应收账款相应增加
预付款项	1,977,117,477.97	1,335,359,518.34	48.06%	业务规模扩大，材料采购增加，预付采购款相应增加
其他应收款	783,860,548.65	549,513,658.85	42.65%	转让矿机资产业务，暂未结算完毕所致
存货	8,134,408,923.31	5,687,266,405.07	43.03%	业务规模扩大，存货采购及储备增加
固定资产	10,528,839,338.43	6,148,382,845.48	71.25%	为应对业务规模的快速增长，公司扩大产能，加大了对基建、技改的投入
在建工程	3,142,305,501.21	2,166,485,241.91	45.04%	
工程物资	1,163,371,638.33	674,915,079.09	72.37%	
无形资产	2,159,938,119.59	1,560,099,562.61	38.45%	为应对业务规模的快速增长，购买土地使用权增加
短期借款	9,502,134,366.28	4,994,435,438.14	90.25%	为满足基建、技改投入的资金需要，借款增加
应付股利	100,000,000.00	517,315,000.00	-80.67%	本期支付上年已宣告未发放的子公司少数股东股利所致
一年内到期的非流动负债	1,461,792,220.00	1,032,344,100.00	41.60%	一年内到期的长期借款增加
长期借款	6,680,376,342.33	1,212,233,200.80	451.08%	为满足基建、技改投入的资金需要，借款增加
其他非流动负债	105,158,280.78	70,208,534.42	49.78%	本期收到与资产相关政府的补助增加

### （2）利润表

报表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度	主要变动原因
------	---------	---------	------	--------



营业收入	50,776,301,487.57	33,954,939,086.19	49.54%	公司主导产品的市场竞争力进一步提升，市场规模扩大
营业成本	32,252,231,386.79	21,441,837,544.23	50.42%	收入增长，对应成本增加
<u>报表项目</u>	<u>2011 年度</u>	<u>2010 年度</u>	<u>变动幅度</u>	<u>主要变动原因</u>
营业税金及附加	259,517,624.48	131,236,358.24	97.75%	本期销售增长，缴纳的增值税增加，城建税及教育费附加也相应增加；另外，部分外商投资企业本期开始缴纳城建税及教育费附加
销售费用	4,215,999,607.50	3,204,830,452.07	31.55%	销售规模增长，业务推广费、运输费等费用相应增加
管理费用	3,063,136,998.47	1,921,501,525.37	59.41%	业务规模扩大，员工薪酬及研发费用增加
财务费用	807,268,230.00	298,327,253.42	170.60%	借款利息支出及手续费的增加
资产减值损失	403,518,234.63	152,954,644.57	163.82%	应收款项增长，按照公司的会计估计计提的坏账准备增加
投资收益	141,234,509.10	42,286,007.15	234.00%	远期外汇合约到期交割获利，以及对联营企业的投资收益增加
营业外收入	1,022,071,666.26	150,816,746.98	577.69%	本期收到的政府补助及税收返还增加
所得税费用	1,430,711,798.57	774,218,140.06	84.79%	税前利润增长，以及部分子公司实际所得税税率有所提高

### 十三、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 28 日经本公司董事会批准通过。

三一重工股份有限公司

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

日期：2012 年 3 月 28 日

日期：2012 年 3 月 28 日

日期：2012 年 3 月 28 日

## 第十一节备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司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

2012年3月28日