

三一重工股份有限公司

2013 年年度报告



SANY

三一重工股份有限公司董事会

二〇一四年四月二十九日

重 要 提 示

● 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。

● 公司全体董事均参加本次董事会并行使表决。

● 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为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、准确、完整。

● 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 7,616,504,037 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），剩余未分配利润转入下一年度。本利润分配预案尚须提交公司年度股东大会审议。

● 年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

● 报告期内不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

● 报告期内不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要	4
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项.....	27
第六节 股本变动及股东情况	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
第八节 公司治理.....	56
第九节 内部控制.....	62
第十节 财务报告.....	64
第十一节 备查文件目录	201

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三一重工/本公司/公司	指	三一重工股份有限公司
三一集团	指	三一集团有限公司
北京三一重机	指	北京市三一重机有限公司
三一重机	指	三一重机投资有限公司
三一汽车起重机	指	三一汽车起重机械有限公司
湖南汽车	指	湖南汽车制造有限责任公司
湖南三一路面	指	湖南三一路面机械有限公司
娄底中兴液压件	指	娄底市中兴液压件有限公司
娄底中源新材料	指	娄底市中源新材料有限公司
浙江三一装备	指	浙江三一装备有限公司
中兴恒远	指	香港中兴恒远国际贸易有限公司
三一国际发展	指	三一国际发展有限公司
普茨迈斯特	指	Putzmeister Holding GmbH
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

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	SANY HEAVY INDUSTRY 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三一工业城
电话	0731-84031555
传真	0731-84031777
电子信箱	xyl@sany.com.cn

三、基本情况简介

注册地址	北京市昌平区北清路8号6幢5楼
注册地址的邮政编码	410100
办公地址	北京市昌平区北清路8号6幢5楼 湖南省长沙经济技术开发区三一工业城
办公地址的邮政编码	102206
公司网址	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	公司证券事务部

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、公司报告期内注册变更情况

(一)基本情况

注册登记日期	2013 年 2 月 19 日
注册登记地点	北京市昌平区北清路 8 号 6 幢 5 楼
法人营业执照注册号	430000000016345
税务登记号码	110114616800612
组织机构代码	61680061-2

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告“一、公司基本情况”。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司主要从事工程机械的研发、制造、销售。2003 年 7 月首次公开发行股票并上市，公司产品组合为混凝土机械和路面机械。2007 年-2010 年，公司先后收购北京三一重机、三一重机、三一汽车起重机和湖南汽车，公司的产品组合扩大至混凝土机械、挖掘机械、汽车起重机械、履带起重机械、桩工机械、路面机械。

(四)公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	潘新华 刘迪

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:千元 币种:人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本年比上年 增减 (%)	2011 年
营业收入	37,327,890	46,830,535	-20.29%	50,776,301
归属于上市公司股东的净利润	2,903,595	5,686,095	-48.94%	8,648,900
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,411,493	5,030,802	-52.07%	7,922,784
经营活动产生的现金流量净额	2,769,329	5,681,738	-51.26%	2,279,027
项目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	23,887,722	23,019,414	3.77%	19,662,714
总资产	63,867,783	64,461,400	-0.92%	51,306,718

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本年比上年 增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.381	0.749	-49.08%	1.139
稀释每股收益 (元 / 股)	0.381	0.749	-49.08%	1.139
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.317	0.662	-52.20%	1.043
加权平均净资产收益率 (%)	12.19%	26.64%	降低 14.45 个百分点	55.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.13%	23.57%	降低 13.45 个百分点	51.26%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.364	0.748	-51.39%	0.300

二、非经常性损益项目和金额

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	2013年金额	2012年金额	2011年金额
1. 非流动资产处置损益	77,017	16	-757
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）	674,828	539,842	890,245
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		354,062	0
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			
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	-72,811	-4,947	29,222
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,114	-147,607	8,681
7. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,719		
减：少数股东权益影响额	32,212	10,280	66,487
减：所得税影响数	91,325	75,793	134,789
合计	492,102	655,293	726,115

三、采用公允价值计量的项目

单位:千元 币种:人民币

项目	年初金额	本期增加	本年公允价值变动损益	本期计入权益的公允价值变动	本年计提的减值	汇率变动影响	年末金额
金融资产							
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	13,660	-	3,320	-	-	-	16,980
衍生金融资产	67,229	-	259,911	-	-	-	327,140
可供出售金融资产	294,442	184,705	-	-77,815	-	-	401,332
金融资产小计	375,331	184,705	263,231	-77,815	-	-	745,452
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	4,850	-	-	4,850
上述合计	375,331	184,705	263,231	-72,965	-	-	750,302
金融负债	279,312	-	120,080	-	-	-344	399,048

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013年，面对纷繁复杂的外部环境和市场持续下滑、竞争加剧的严峻挑战，公司果断调整经营策略，直面挑战、坚定信念、勇往直前，启动流程信息化和“复盘”等管理优化项目，推行价值销售、一户一策等销售策略，严控成交条件，强化逾期和存货管理，着力提升盈利能力和经营质量，成功应对了经营环境的巨大变化，并为公司未来持续、健康、长远发展奠定了良好基础。

2013年，公司实现营业收入373.28亿元，同比下降20.29%；归属上市公司股东的净利润29.04亿元，同比下降48.94%；经营活动产生的现金流量净额27.69亿元，同比下降51.26%。截止2013年12月31日，公司总资产638.68亿元，归属上市公司股东的净资产238.88亿元，加权平均净资产收益率12.19%。受市场低迷影响，营业收入、利润等虽同比下滑，但主业产品市场地位稳固，国际业务平稳增长，产品质量、服务满意度、劳动生产率等持续提升，成本费用管控成效显著。

主业产品市场地位稳固

2013年，混凝土机械销售收入超过190亿元，稳居全球第一。挖掘机械销售收入超过79亿元，国内市场上已连续34个月蝉联销量冠军，市场占有率14%，领先第二名5.5个百分点。旋挖钻机、沥青搅拌站、摊铺机等产品销售持续增长，稳居国内市场占有率第一。履带起重机250吨级以上产品市场占有率约40%，行业第一；汽车起重机50吨及以上产品市场占有率行业第二。

国际业务平稳增长

2013年，公司国际化依然呈现强劲发展势头，实现国际销售收入108.74亿元，占公司销售收入的29.92%，出口增长率行业第一，业务覆盖110多个国家和地区。海外各大区经营质量持续提升，亚太、南非、中东、巴西、北非、美国、拉美、俄罗斯等销售大区均保持盈利，并实现较快增长。

研发创新成果显著

2013年，公司陆续推出多款极具竞争力的创新产品，全年累计下线主机新产品96款、部件新产品5款、研发新技术58项。截至2013年底，公司累计申请专利5347项，

授权 3394 项，申请及授权数居国内行业第一。代表性新产品主要包括：

1、融合中德顶级技术的 C8 系列泵车：具有臂架一键即定、臂架智能减振、故障自诊断、节能等八项技术优势，臂架振幅降低 50%，泵送效率最大提升 25%。

2、全新 C9 挖掘机：凭借油耗、效率、挖掘力等关键指标和性能优势，荣获中国工程机械“TOP50（2013）市场表现金奖”。

3、适应农村市场的 V8 城镇先锋系列成套设备：施工灵巧、操作简单、通过性好、性价比高。搅拌站采用模块化设计，安装简单；泵车车宽不超过 2.3 米，可轻松穿越农村狭窄公路。

4、全球首创 A8 系列湿拌砂浆成套设备：与传统干混砂浆设备相比，具有高效、高质、节能、环保、低成本等明显优势，全面实现砂浆机械化施工，成为引领建筑砂浆行业的“工业革命”。

5、产业链建设：驾驶室、四轮一带、油缸、自主控制器等已实现批量生产；自制底盘、车桥等实现样机下线，变速箱等关键件自制也实现较大突破，进一步增强了公司产业链绝对领先的竞争优势。

产品质量和服务满意度持续提升

2013 年，公司继续推进五步卓越、A+计划、质量体系交叉审核等措施，产品首次故障率、早期故障率均同比下降。2013 年 11 月，三一重机荣获中国质量协会颁发的“第十三届全国质量奖”，成为工程机械行业唯一一家获此殊荣的企业。

2013 年，公司通过区分“价值客户”、加大对“12127”服务承诺的考核等措施，牵引服务质量提升。2013 年 1 月，根据中国质量协会对混凝土机械、路面机械、起重机械等八大类产品充分调研后出具的报告，公司泵送、重机、路机、起重机、三一装备、北京桩机等八类产品的服务满意度，均以绝对优势高居行业第一。

管理“复盘”卓有成效

2013 年，公司通过严格落实预算倒逼机制，强力控制成本费用：一是大力推广研发降成本，从设计环节的源头控制成本；二是推动制造变革，降低产品制造成本；三是通过培养高素质员工，降低各项费用，提高劳动生产率；四是全面推动管理“复盘”工作，制定费用管控标准，建立长效机制，先后组建了近百人的“复盘”队伍，提出有效管理建议超过 1500 条。2013 年，公司三项费用（销售费用、管理费用、财务费用）占销售收入的比例较上年下降 1.66 个百分点。

流程信息化变革取得初步成果

2013年4月，公司组建流程信息化总部，启动了流程信息化变革，较好完成了起步阶段的目标：

1、建立了一个流程体系：由董事分工负责的“3+2”流程管理体系，全面启动现有核心业务流程的梳理，推动了流程文化的普及。

2、明确了一个流程架构：完成了流程信息化整体规划，找出了与标杆的差距，完成了流程框架设计，提出了变革项目的发展路径，设计了流程信息化的管控体系。

3、打造了一个流程平台：建立了流程信息化专业管理平台（ARIS），发布了流程方法论和流程规范，奠定了“流程文件化、平台信息化”的基础。

4、快赢项目取得阶段性进展：启动核心ERP有限应用项目，完成了公司大盘点和出入库流程的优化；完成了产品生命周期管理流程1.0版本设计；国际配件流程改善、海外PMS系统上线。

劳动生产率较大提升

面对经营环境的复杂局面，公司及时调整和优化人员结构，完善人才选拔和培训机制，并时刻关注员工的生活和精神需求，不断增强员工的幸福感和归属感，激发工作热情，提升组织效率，劳动生产率较大提升。分体系的读书活动和知识竞赛广受好评，员工参与人数超过1万人，学习积极性空前提升。重点培养优秀潜力人才和研发人才近200名，并输送到各关键岗位进行业务实践，提前做好了后备干部的储备。

公司在报告期内获取的部分荣誉

1、“大吨位系列履带式起重机关键技术与应用”荣获国家科技进步二等奖，这也是公司第三次荣获国家科技进步二等奖。

2、“端面贴合式缓冲油缸和分体式多路换向集成阀组关键技术研究及应用”荣获由全国工商联颁发的“中华全国工商联科技进步一等奖”。

3、“液压驱动平地机关键技术研究及应用”荣获由中国产学研合作促进会颁发的“2013年度中国产学研合作创新成果奖”。

4、三一重机荣获由中国质量协会颁发“全国质量奖”，成为行业惟一获此奖项的企业。

5、连续第五次荣获由湖南省人民政府颁发的“湖南省科技进步一等奖”。

6、荣获由中国信息协会、中国服务贸易协会联合颁发的“中国最佳服务管理奖”，成为行业内第一个获此奖项的企业。

7、以 474 分的高分（总分 500 分）通过中国国家标准化管理委员会的“国家 AAAA 级标准化良好行为企业”认证（最高等级）。

8、根据国际权威媒体《国际建设》(International Construction)最新排名，公司入选“2013 年度全球工程机械企业 50 强第五名”，较上年度提升 1 位，国内行业排名第一。

2013 年度董事会工作开展及董事履职情况

2013 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，董事会 7 次。

各位董事恪尽职守，严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等规定的职权范围和内容履行职责，督促、检查经营班子贯彻执行股东大会、董事会所做出的各项决策，确保了公司经营管理工作合规、有序、稳健开展。

独立董事和董事会专门委员会对公司关联交易、担保、预留期权授予等事项发表了专业建议，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。

投资者权益保护情况

1、充分保障投资者信息知情权

2013 年度，公司信息披露真实、准确、完整，无差错、无遗漏、无违规。在遵循信息披露原则的前提下，公司尽可能增加与投资者交流与沟通的机会，搭建了公司总部、事业部、经销商三层级的投资者交流渠道，积极协调公司总部高层、事业部营销总监、经销商总经理等，与投资者进行沟通、交流。

2013 年 10 月，公司与上海证券交易所配合，主动组织“中小投资者走进三一”活动，邀请 100 余名中小投资者现场参观公司生产车间，并与高管面对面交流，增强了中小投资者对公司的感性认识，拉近了中小投资者与公司高层的距离，产生了积极的正面影响。全年累计接待来访投资者 110 多批，900 多人次。公司投资者关系实践入编上海证券交易所“投资者关系维护优秀案例”。

2、高额现金分红回报投资者

2013年8月，公司实施2012年度利润分配，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），现金分红19.04亿元。截止2013年底，自2003年上市以来累计向股东现金分红56.38亿元、派送红股57亿股、转增股本15亿股。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	37,327,890	46,830,535	-20.29%
营业成本	27,552,694	31,963,252	-13.80%
销售费用	3,044,347	3,974,131	-23.40%
管理费用	2,945,451	3,367,239	-12.53%
财务费用	324,949	1,358,481	-76.08%
经营活动产生的现金流量净额	2,769,329	5,681,738	-51.26%
投资活动产生的现金流量净额	-1,825,650	-6,481,671	71.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,825,263	869,991	-539.69%
研发支出	1,934,858	2,546,858	-24.03%

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，受宏观经济增速放缓和行业需求下降的影响，公司实现工程机械产品销售41,112台，同比下降7.19%；实现营业收入373.28亿元，同比下降20.29%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位：台

行业	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
工程机械行业	销售量	41,112	44,299	-7.19%
	生产量	42,400	43,869	-3.35%
	库存量	5,653	4,441	27.29%

(3) 主要销售客户的情况

单位：千元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	3,442,691	占销售总额比重	9.22%
---------------	-----------	---------	-------

3、成本

(1) 成本分析表

单位：千元 币种：人民币

项目	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工程机械行业	原材料	22,787,311	85.52%	26,679,107	88.12%	-2.59%
	人工成本	2,321,800	8.71%	2,217,679	7.32%	1.39%
	折旧及摊销	992,232	3.72%	894,923	2.96%	0.77%
	其他	543,092	2.04%	485,414	1.60%	0.44%

(2) 主要供应商情况

单位：千元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	3,467,836	占采购总额比重	15.31%
--------------	-----------	---------	--------

4、费用

单位：千元 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
销售费用	3,044,347	3,974,131	-23.40%	—
管理费用	2,945,451	3,367,239	-12.53%	—
财务费用	324,949	1,358,481	-76.08%	主要系公司本期贷款规模及利率下降导致利息支出下降,以及汇兑收益增加所致。
所得税费用	355,555	869,977	-59.13%	主要系公司本期税前利润下降所致。

5、研发支出

(1)研发支出情况表

单位：千元 币种：人民币

研发支出合计	1,934,858
研发支出总额占净资产比例（%）	8.10%
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.18%

(2)情况说明

报告期内，公司继续加强对工程机械产品及关键零部件的研发创新力度，实现主机产品升级换代，加强核心零部件的研究开发，进一步增强公司核心竞争优势。2013年度，公司研发支出 1,934,858 千元，占经审计净资产的 8.10%，占营业收入的 5.18%。

6、现金流

单位：千元 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
经营活动产生的现金流量净额	2,769,329	5,681,738	-51.26%	主要受销售降低影响，销售回款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-1,825,650	-6,481,671	71.83%	基建、技改的投入减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,825,263	869,991	-539.69%	经营性现金流较好，压缩了筹资规模。

7、其它

(1)利润表其他相关科目变动分析

单位：千元 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
营业税金及附加	233,027	166,806	39.70%	主要系公司内部材料让售导致本期缴纳流转税增加，营业税金及附加相应增加。
资产减值损失	425,338	-74,754	668.98%	主要系根据会计估计计提的应收款项坏账准备变动的的影响。上年度由于会计估计变更，资产减值损失较低。

公允价值变动收益	143,151	-139,363	202.72%	主要系公司尚未交割的金融工具公允价值变动。
投资收益	-197,623	161,374	-222.46%	主要系公司本期交割金融工具产生损失所致。
营业外支出	143,401	224,413	-36.10%	主要系非经营性损失减少。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司坚定贯彻年初制定的“一强两化三优三建控”经营方针，控风险、抓市场、降成本、选人才，坚持理性、务实经营。受宏观经济增速放缓和行业需求下降的影响，本报告期内实现营业收入 373.28 亿元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：千元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工程机械行业	36,340,488	26,644,435	26.68%	-19.27%	-12.00%	下降 6.06 个百分点
分产品						
混凝土机械	19,029,606	14,779,103	22.34%	-28.22%	-13.31%	下降 13.36 个百分点
挖掘机械	7,919,626	5,257,370	33.62%	-16.62%	-24.07%	上升 6.51 个百分点
起重机械	5,035,772	3,624,034	28.03%	-5.12%	-0.71%	下降 3.19 个百分点
桩工机械	2,137,441	1,312,812	38.58%	58.28%	64.26%	下降 2.23 个百分点
路面机械	1,489,171	1,048,382	29.60%	-3.51%	-6.71%	上升 2.42 个百分点
其他	728,872	622,734	14.56%	-9.80%	-15.00%	上升 5.22 个百分点
合计	36,340,488	26,644,435	26.68%	-19.27%	-12.00%	下降 6.06 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国际	10,874,438	24.42%
国内	25,466,050	-29.80%
合计	36,340,488	-19.27%

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：千元 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	6,380,294	9.99%	9,631,110	14.94%	-33.75%	主要系公司提升了资金使用效率,减少了资金储备。
交易性金融资产	344,120	0.54%	80,889	0.13%	325.42%	主要系期末尚未到期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动收益增加。
应收票据	1,065,860	1.67%	1,706,776	2.65%	-37.55%	主要系应收票据本期背书转让及到期托收所致。
预付款项	566,586	0.89%	997,253	1.55%	-43.19%	主要系预付的材料采购款下降。
可供出售金融资产	401,332	0.63%	294,442	0.46%	36.30%	主要系本期金融资产投资增加。
在建工程	1,993,689.00	3.12%	3,168,653.00	4.92%	-37.08%	主要系本期在建工程已完工并转为固定资产。
工程物资	232,243	0.36%	682,045	1.06%	-65.95%	主要系基建技改投资减少,及前期预付设备款到货结算所致。
开发支出	261,057	0.41%	158,756	0.25%	64.44%	主要系符合无形资产确认条件的开发支出增加所致。
递延所得税资产	476,945	0.75%	183,710	0.28%	159.62%	主要系公司部分资产账面价值小于计税基础,按规定计算的递延所得税资产增加。
短期借款	2,423,762	3.79%	5,658,564	8.78%	-57.17%	主要系公司优化融资结构,减少短期借款比重。

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(%)		
交易性金融 负债	399,048	0.62%	279,312	0.43%	42.87%	主要系期末尚未到期远期 外汇合约、货币利率互换 合约公允价值变动损失影 响。
应付账款	6,217,813	9.74%	4,192,064	6.50%	48.32%	主要系供应商给予的信用 期限延长，应付账款相应 增加。
预收款项	1,038,779	1.63%	1,885,985	2.93%	-44.92%	主要系公司产品发货结算 货款所致。
应交税费	521,573	0.82%	374,415	0.58%	39.30%	主要系应交企业所得税及 个人所得税增加所致。
应付利息	48,934	0.08%	75,919	0.12%	-35.54%	主要系定期付息的借款所 计提的利息费用在年末支 付所致。
应付股利	267,118	0.42%	100,000	0.16%	167.12%	主要系公司非全资子公司 期末已宣告但尚未发放的 股利增加。
其他应付款	3,893,013	6.10%	6,503,028	10.09%	-40.14%	主要系代收款项减少及应 付其他单位往来款本期进 行结算导致。
一年内到期的非流动负 债	876,467	1.37%	1,661,586	2.58%	-47.25%	主要系公司长期借款中一 年内到期的借款减少所 致。
长期应付款	80,524	0.13%	50,033	0.08%	60.94%	主要系应付融资租赁款增 加。
预计负债	291,113	0.46%	194,780	0.30%	49.46%	主要系公司根据谨慎性原 则，对预计亏损合同及产 品质量保证增加计提了负 债。
递延所得税 负债	297,599	0.47%	501,464	0.78%	-40.65%	主要系公司部分资产账面 价值大于计税基础，按规 定计算的递延所得税负债 减少。
其他非流动 负债	130,512	0.20%	225,006	0.35%	-42.00%	主要系 Putzmeister 公司年 金负债变动影响。

2、以公允价值计量的资产和负债

单位:千元 币种:人民币

项目	年初金额	本期增加	本年公允价值变动损益	本期计入权益的公允价值变动	本年计提的减值	汇率变动影响	年末金额
金融资产							
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	13,660	-	3,320	-	-	-	16,980
衍生金融资产	67,229	-	259,911	-	-	-	327,140
可供出售金融资产	294,442	184,705	-	-77,815	-	-	401,332
金融资产小计	375,331	184,705	263,231	-77,815	-	-	745,452
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	4,850	-	-	4,850
上述合计	375,331	184,705	263,231	-72,965	-	-	750,302
金融负债	279,312	-	120,080	-	-	-344	399,048

(四)核心竞争力分析

1、行业领先的研发创新

公司秉承“一切源于创新”的理念，致力于研发世界工程机械最前沿技术与最先进产品。公司每年将收入 5%-7%投入研发，拥有 2 个国家级企业技术中心、3 个国家级博士后科研工作站、3 个院士专家工作站、4 个省级企业技术中心、1 个国家认可试验检测中心、2 个省级重点实验室、4 个省级工程技术中心、1 个机械行业工程技术研究中心和 1 个省级工业设计中心，形成集群化的研发创新平台体系。公司累计申请专利 5374 项，授权 3394 项，申请及授权数居国内行业第一。凭借“混凝土泵关键技术研究开发与应用”、“工程机械技术创新平台”、“大吨位系列履带式起重机关键技术与应用”三次荣获国家科技进步奖二等奖，“混凝土泵车超长臂架技术及应用”荣获国家技术发明二等奖。公司自主研发的 86 米长臂架泵车、世界第一台全液压平地机、世界第一台三级配混凝土输送泵、世界第一台无泡沥青砂浆车、亚洲首台 1000 吨级全路面起重机、全球最大 3600 吨级履带起重机、中国首台混合动力挖掘机、全球首款移动成套设备 A8 砂浆大师等一系列标志性产品引领中国高端制造迈向世界一流。

2、高端卓越的精益制造

公司牢固树立“品质改变世界”企业使命，将产品品质视为企业价值和尊严的起点，是唯一不可妥协的事情。公司以精益思想为指导，采用六西格玛方法优化流程，运用 IT 平台合理配置资源，创造性地建设具有三一特色的 SPS 生产方式，以“流程化、准时化、自动化”为三大支柱，推动“SPS”模式进一步落地，实现制造变革“高品质、低成本”的目标，打造高端卓越的制造新标杆，缔造了行业最高品质的产品。公司主机产品在设计环节（包括设计合理性、外观、工作效率、燃油经济性）、系统质量包括（包括发动机系统、液压系统、电气系统、结构部件质量）、用户操作（包括安全性、操控性、舒适性）等方面均处于行业领先水平。除拥有 ISO9000 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、GB/T28001 职业健康安全管理体系认证和中国 CCC 认证外，公司还获得了美国 UL 认证、德国 TUV 认证、欧盟 CE 认证等国际安全认证。

3、无以伦比的营销服务

公司以客户需求为中心，“一切为了客户、创造客户价值”，建立了一流的服务网络和管理体系。从“保姆式”服务、“管家式”服务到“一生无忧”服务，从 800 绿色通道、4008 呼叫中心到 ECC 企业控制中心，公司不断创新服务模式与管理手段，一次次引领行业跨越式发展。公司率先在行业内推出“6S”中心服务模式和“一键式”服务，行业内率先提出了“123”服务价值承诺、“110”服务速度承诺和“111”服务资源承诺，将服务做到无以复加的地步。公司先后荣获亚洲客户服务协会颁发的“亚太最佳服务奖”、商务部与中国行业联合会等颁发的“全国售后服务十佳单位”和“全国售后服务特殊风险单位”、中国信息协会与中国服务贸易协会颁发的“中国最佳服务管理奖”、“价值服务中国行活动”连续 3 年入选“中国工程机械行业十大营销事件”。公司子公司三一重机荣获“全国质量奖”成为行业唯一获奖企业，充分彰显了公司在服务领域的独特核心竞争力。

4、强大的国际品牌影响力

公司坚持“创建一流企业，造就一流人才，做出一流贡献”的企业宗旨，以品质与创新驱动“品牌引擎”，并稳健的国际化战略经营，实现由中国品牌向世界品牌完美跨越。通过并购混凝土机械行业巨头德国普茨迈斯特，公司牢牢占据世界混凝土机械第一品牌。三一挖掘机械打破外资品牌长期垄断的格局，从零到国内市场

占有率第一，引领中国民族品牌崛起。三一起重机与起重机行业巨头帕尔菲格战略合作，进一步提升国际运营管理水平和品牌的国际影响力。公司在全球业务覆盖达150个国家，产品出口到110多个国家和地区，塑造了较高的品牌知名度和美誉度。公司连续获评为《福布斯》“全球最具创新力的100家公司”、《财富》“最具创新力的中国公司”、中国企业500强、中国最具竞争力品牌、中国工程机械行业标志性品牌、亚洲品牌50强，强大的品牌影响力将有利提升公司国际竞争力。

(五) 投资情况的分析

1、对外股权投资总体分析

单位:千元 币种:人民币

报告期内公司投资额	72,958	
报告期内公司投资额比上年增减数	42,559	
上年同期投资额	30,399	
报告期内公司投资额增减幅度(%)	140.00%	
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(%)
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	工程机械制造及销售	50.00%
BA Palfinger Sany	工程机械销售	50.00%
北京中信投资中心(有限合伙)	投资	——

(1) 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(千元)	持有数量(股)	期末账面值(千元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(千元)
1	A股	600705	中航投资	2,414	1,000,000	16,980	100%	3,320
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				2,414	1,000,000	16,980	100%	3,320

(2) 持有其他上市公司股权

证券代码	证券简称	最初投资成本(千元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(千元)	报告期损益(千元)	报告期所有者权益变动(千元)	会计核算科目	股份来源
601800(A股)	中国交建	299,997	0.34%	224,442	-	-69,999	可供出售金融资产	认购
6818(H股)	光大银行	184,706	0.13%	176,890	-	-7,816	可供出售金融资产	认购
合计		484,703		401,332	-	-77,815		-

(3) 持有其他非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(千元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(千元)	报告期损益(千元)	报告期所有者权益变动(千元)	会计核算科目	股份来源
长沙银行股份有限公司	51,000	41,201,599	2.04%	51,000	6,180	/	长期股权投资	增资入股
合计	51,000	41,201,599	2.04%	51,000	6,180	/	/	/

2、非金融类企业委托理财及衍生品投资情况

(1) 委托理财情况

报告期内无委托理财事项

(2) 委托贷款情况

报告期内无委托贷款事项

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

(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	持股比例(%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南三一路面	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁	31,800 万元	74.30	427,683.50	122,580.93	335,596.58	28,321.88	24,232.06

娄底中兴液 压件	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	31,800 万元	75.00	160,652.41	58,688.87	84,142.44	11,776.01	18,169.89
三一汽车起 重机	汽车起重机械的 研发、生产、销售	10,000 万元	100.00	594,705.28	78,502.02	366,947.03	16,808.03	16,044.60
浙江三一 装备	工程机械类产品 及铸锻件的研发、 制造及销售，货物 与技术的进出口， 自有机械设备的 融物租赁。（涉及 行政许可的凭有 效行政许可证件 经营）	43,180 万元	100.00	231,791.55	72,719.44	115,383.43	7,013.44	6,800.77
娄底中源新 材料	铸件、锻件、结构 件生产及销售	31,800 万元	74.94	207,193.92	70,786.86	90,363.54	29,512.78	29,172.95
北京三一重 机	制造工程机械；货 物进出口	53,020 万元	100.00	530,230.80	350,532.19	230,351.02	33,258.69	30,706.62
三一重机	挖掘机械的研发、 生产、销售	5 万美元	100.00	1,067,049.40	541,766.69	835,460.11	120,109.88	117,479.42
中兴恒远	进出口贸易	20400 万美 元	100.00	897,989.12	199,248.38	254,077.01	33,898.03	28,383.93
三一国际 发展	开展投资、在欧洲 销售产品的维修 服务、新产品试 制、装配加工及配 套设施等业务。	20238 万美 元	100.00	1,516,882.22	166,191.31	347,041.09	30,445.03	27,245.34
湖南汽车	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	100.00	294,204.83	183,435.23	375,612.07	54,878.79	48,737.92

(2) 本年度取得和处置子公司的情况

本期新设立的子公司

名称	年末净资产（千元）	本年净利润（千元）
Sany Capital Southern Africa (PTY) LTD	23,435	-254

报告期发生的非同一控制下企业合并增加的子公司

被购买方	本报告期投入金额	购买日
CP Machinery Limited S.à.r.l	54,897,747 美元	2013年6月20日

报告期因注销而减少的子公司

单位：千元 币种：人民币

名称	年末净资产	期初至处置日净利润
齐齐哈尔三一机械有限公司	9,941	-47
佳木斯三一机械有限公司	9,910	-62
呼伦贝尔三一机械有限公司	9,921	-19
枣庄三一工程机械有限公司	9,110	-792
松原三一机械有限公司	9,990	-5
济宁三一机械有限公司	14,995	-2
玉溪三一机械有限公司	9,964	-21
黄山三一机械有限公司	9,943	-3
邯郸三一机械有限公司	4,988	-1
乌海市三一工程机械设备有限公司	9,949	-
赣州三一机械有限公司	9,950	-29
河池三一机械有限公司	9,984	-
宁德三一机械有限公司	9,935	-30
泸州三一机械有限公司	7,983	-2

报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
山西三一北方机械有限公司	2013-3	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益
三一重工渭南机械有限公司	2013-2	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益

(3) 主要参股公司经营情况

报告期内，公司无投资收益占净利润 10%以上的参股公司。

5、非募集资金使用情况

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
并购 CP Machinery Limited S.à.r.l 项目	54,897,747 美元	完成	54,897,747 美元	54,897,747 美元	—

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局与发展趋势

短期看，目前阻碍全球经济增长不确定因素依然存在，不同地区复苏的幅度和节奏也存在差异。受国内宏观经济转型发展、固定资产投资增速回落等因素影响，行业仍将处于调整阶段，增速难有大起色，但在某些细分领域仍潜藏着机会：受益于国内外经济形势同步弱复苏，作为先导的挖掘机械已率先企稳回升，道路、起重机械紧随挖掘机械之后启动，2014 年行业有望进入企稳复苏通道。

中长期看，根据 IMF 预测，2014、2015 年全球 GDP 增长将分别达 3.6%、3.9%，出现金融危机以来首次“同步复苏”。美国经济增长向好趋势明显，欧洲经济弱复苏，主要新兴经济体虽面临一定的困难，但基本面良好。伴随着“国家新型城镇化规划（2014-2020）”战略的进一步推进，预计 2020 年城镇化率达 60%，由此带来的投资需求约 42 万亿元，加之保障房建设、铁路、城市轨道交通和水利设施建设，以及农村土地集约化经营等积极因素影响，工程机械行业的发展动力将得到增强，结构调整和产业升级机会长期存在，技术、品牌、管理、资金等全面领先的企业将在竞争中脱颖而出。

（二）发展战略

1、“双进”战略

（1）进入更大的城市，获得更好的发展战略要地。

（2）进入更大的市场，丰富并优化产品组合。进一步整合产业资源、延伸产业链。不断提升产品成套竞争能力，努力为客户提供整体解决方案。

2、“转型”战略

（1）核心业务转型：由“单一设备制造”向“设备制造+服务”转型。

（2）主要市场转型：由“单一国内市场”向“国际化”转型。积极拓展海外市场，

聚焦国际重点区域、重点产品、重点资源，以点带面，实现辐射。全面提升美、德、印、巴产业园经营能力，全力支持普茨迈斯特发展，加大整合力度，积极寻求国际合作，实现国际化的新进步与新突破。

(3) 盈利能力转型：创新盈利模式，通过研发创新提升产品竞争力，降低成本费用。坚持“核心技术自主研发、核心部件自主研制”。实现产品质量及关键性能指标的“数一数二”，打造绝对优势产品。通过不断的研发创新、产品创新、服务创新，为客户和社会提供最高品质的产品和服务。

(三) 2014 年经营计划

深入贯彻落实“双进”、“转型”发展战略，高度重视创新，加强核心能力建设，严格控制成本费用和经营风险，着力提升盈利能力和经营质量，推动公司更好、更快健康发展。预计营业收入与上一会计年度持平，并力争稳中有升。

1. 加强核心能力建设

关注能把公司引向未来的能力建设，长短兼顾，重在长期，重在强化盈利能力建设，着力培植研发制造力、服务营销力等核心竞争力。

2. 严格控制成本费用

大力推广研发、制造降成本，全面推动管理“复盘”，制定费用管控标准，建立长效机制。

3. 严格控制经营风险

继续探索行之有效的管控措施，严格控制逾期、存货等经营风险，努力降低盈亏平衡点。

4. 高度重视创新

进一步加强技术创新。不断加强转型创新，以实现主要市场、盈利能力和核心业务的转型。

5. 强化和坚守核心价值观

始终坚持“品质改变世界”、“产业报国”和“三个一流”的坚定信念，始终坚持遵纪守法，悉心打造“三一”百年品牌，成就基业长青的永续企业。

6. 完善和强化激励体系

尽快出台更加完善、有效的激励体系，并通过完善激励体系进一步激发和调动全体员工的活力和创造力，推动三一事业更好更快发展。

（四）维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金需求

2014年，公司将根据经营及投资实际需要，通过自筹资金、银行融资等手段，满足公司流动资金及在建项目的资金需求。

（五）可能面临的风险

1、政策风险

工程机械行业与基础设施建设和房地产投资等密切相关，宏观政策和固定资产投资的变化，将对公司下游客户需求造成影响，进而影响公司产品销售。

2、市场风险

国际经济低位复苏，国内经济增速放缓，市场竞争加剧，原材料和零部件价格波动，以及人工成本上升等因素，可能对公司销售规模和效益产生影响。

3、汇率风险

公司存在一定数量的美元、欧元、日元等外币业务，如果相关币种汇率波动，将对公司财务状况产生一定影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、《公司章程》第一百五十五条，规定利润分配条款：

(1) 公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性。

(2) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，经公司董事会提议，股东大会批准，也可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(3) 公司根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，采取股票方式分配股利，实现股本扩张与业绩增长保持同步。

(4) 公司应当制定年度利润分配预案，由董事会结合《公司章程》的规定和公司经营状况拟定。公司董事会在利润分配预案论证过程中，应当与独立董事、监事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案，独立董事应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会批准。

(5) 公司当年盈利而董事会未提出现金分配预案的，应当在年度报告中披露原因并说明用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出说明。

(6) 因公司生产经营情况和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，应以保护股东利益为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件以及本章程的有关规定，利润分配政策调整方案需事先征求独立董事和监事会的意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事应该发表独立意见，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(7) 公司审议利润分配调整方案时，应当通过多种渠道充分听取中小股东意见（包括但不限于提供网络投票、邀请中小股东参会），董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

(8) 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。

(9) 公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露现金分红政策的制定、执行及其它情况。

2、2013年8月28日，公司完成2012年度利润分配工作：以公司2013年1月31日的总股本7,616,504,037股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.5元（含税），共计1,904,126,009.25元。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 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(%)
2013年度	0	1.2	0	913,980	2,903,595	31.48%
2012年度	0	2.5	0	1,904,126	5,686,095	33.49%
2011年度	0	3	0	2,278,112	8,648,900	26.34%

五、积极履行社会责任的工作情况

公司披露了《三一重工股份有限公司2013年度社会责任报告》，详见上交所网站 <http://www.sse.com.cn>。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

事项概述及类型	查询索引
2013年6月7日，公司就媒体报道“三一被指虚增销售收入”披露澄清公告。	详见2013年6月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告（2013-016）。

二、报告期内公司资金被占用情况及清欠进展情况

√不适用

三、报告期内公司无破产、重整相关事项

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年5月16日，本公司全资子公司三一国际发展收购中信开曼持有的CP Machinery Limited S.à.r.l 100%股权，从而获得其持有的普茨迈斯特10%股权。交易完成后，本公司持有普茨迈斯特100%股权。该事项于2013年6月完成股权交割与国家发改委登记工作。	详见2013年7月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告（2013-019）。
2013年9月30日，公司与帕尔菲格及主要股东签署合作备忘录。2013年12月10日，公司与帕尔菲格及主要股东签署正式框架协议：公司现金认购帕尔菲格10%的股份，帕尔菲格以增资形式持有公司三一汽车起重机10%的股份。	详见2013年10月1日、2013年12月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告（2013-025，2013-026）。

五、公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述及类型	查询索引
2013年1月29日，公司董事会对部分股权激励对象名单进行更正。	详见2013年1月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2013-003）。
2013年1月31日，公司授予限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了证券变更登记证明。	详见2013年2月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2013-004）。
2013年12月24日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权相关事项的议案》，向激励对象授予预留的股票期权。	详见2013年12月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2013-027）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

激励方式：股票期权

标的股票来源：向激励对象发行股份

单位：份

报告期内激励对象的范围	本次授予符合激励条件的中层管理人员、核心技术人员、管理、业务、技术骨干371人。			
报告期内授出的权益总额	15,490,000			
报告期内行使的权益总额	0			
报告期内失效的权益总额	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	152,858,200			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	本次预留期权行权价格 7.05 元			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
本次预留股票期权激励对象无董事、监事、高级管理人员。				
因激励对象行权所引起的股本变动情况	股票期权尚未行权			

权益工具公允价值的计量方法	根据财政部《企业会计准则第 11 号——股份支付》和《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	Black-Scholes 模型。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	公司于 2013 年 12 月 24 日授予剩余股票期权 1549 万份，行权周期为 1.5 年，三年按 10%、35% 和 55% 的比例行权。2013 年需要摊销的期间为 12 月 24 日-12 月 31 日，其余会计成本在 2014-2017 年分摊。

(二) 报告期公司股权激励相关情况说明

1、经公司第四届董事会第二十六次会议审议，确定公司首次股票期权与限制性股票的授予日为 2012 年 12 月 24 日，关于首次股票期权与限制性股票授予情况详见“公司 2012 年年度报告第五节 重要事项”。

2、经公司第五届董事会第四次会议审议，确定公司预留股票期权授予日为 2013 年 12 月 24 日，公司向 371 名符合本次激励条件的中层管理人员、核心技术人员、管理、业务、技术骨干，授予预留股权 1549 万份。本次预留期权未授予董事、监事、高级管理人员。

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述及类型	查询索引
2013 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于预计 2013 年度日常关联交易的议案》。	详见 2013 年 4 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2013-009）。
2013 年 6 月 28 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于预计 2013 年度日常关联交易的议案》。	详见 2013 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（2013-018）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	交易类型	关联人	2013年度实际金额	占同类交易的比例	2013年预计金额
向关联方采购工程机械各种零部件及接受劳务	采购商品	三一集团有限公司	27,095	1.20%	56,570
	采购商品	三一能源重工有限公司	-	-	112
	采购材料	三一集团有限公司	1,603	0.07%	5,001
	采购加工件	索特传动设备有限公司	39,240	1.73%	75,656
	采购加工件	杭州力龙液压有限公司	2,322	0.1%	
	采购加工件及材料	上海三一精机有限公司	1,448	0.06%	1,536
	采购材料	珠海三一港口机械有限公司	635	0.03%	940
	采购材料	三一重型能源装备有限公司	-	-	100
	接受代理采购服务	三一重型装备有限公司	2	0.0001%	
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	720	0.03%	1,132
	接受劳务	三一集团有限公司	4	0.0002%	10
	接受劳务	上海三一精机有限公司	207	0.01%	1,495
	接受劳务	索特传动设备有限公司	11	0.0005%	30
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	126	0.006%	130
	房屋租赁	三一重型装备有限公司		-	290
汽车租赁	三一能源重工有限公司	7	0.0003%		
	合计		73,420	3.24%	143,002
向关联方销售工程机械产品或零部件及提供服务	销售材料及加工件	三一集团有限公司	11,261	0.30%	17,361
	销售材料	杭州力龙液压有限公司	205	0.006%	
	销售材料	三一重型能源装备有限公司	189	0.005%	3,745
	销售材料	索特传动设备有限公司	1,974	0.05%	6,501
	销售材料及加工件	三一重型装备有限公司	16,743	0.45%	43,207
	销售材料	上海三一精机有限公司	6	0.0002%	10
	销售材料及加工件	三一能源重工有限公司	33	0.001%	38
	销售材料及加工件	珠海三一港口机械有限公司	535	0.01%	950
	销售产品	中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	3,327	0.09%	2,000

关联交易类别	交易类型	关联人	2013年度实际金额	占同类交易的比例	2013年预计金额
	销售产品	湖南中宏融资租赁有限公司	1,370	0.04%	
	提供代理销售服务	三一重型装备有限公司	86	0.002%	670
	提供行政服务	中国康富国际租赁有限公司	19	0.0005%	
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	25	0.001%	
	提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	4	0.0001%	
	提供物流服务	三一集团有限公司	2,551	0.07%	4,187
	提供物流服务	三一重型能源装备有限公司	995	0.03%	1,245
	提供物流服务	索特传动设备有限公司	767	0.02%	1,050
	提供物流服务	三一重型装备有限公司	7,008	0.19%	12,000
	提供物流服务	上海三一精机有限公司	263	0.01%	120
	提供物流服务	珠海三一港口机械有限公司	62	0.002%	200
	提供物流服务	三一能源重工有限公司	23	0.0006%	30
	提供废料处理服务	三一重型装备有限公司	-	-	300
	房屋租赁	三一集团有限公司	137	0.004%	168
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	352	0.01%	424
	房屋租赁	三一能源重工有限公司	292	0.01%	438
	房屋租赁	上海三一精机有限公司	217	0.006%	142
	房屋租赁	三一重型装备有限公司	299	0.01%	217
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	7	0.0002%	11
	房屋租赁	湖南中发资产管理有限公司		-	5
	房屋租赁	中国康富国际租赁有限公司	37	0.001%	
	房屋租赁	湖南中宏融资租赁有限公司	10	0.0003%	
	房屋租赁	湖南紫竹源房地产有限公司	13	0.0003%	
	房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	10	0.0003%	
	房屋租赁	上海新利恒租赁有限公司及其子公司	5	0.0001%	
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司	44	0.001%	
		合计	48,869	1.31%	95,019
		上述两类关联交易总计	122,289		238,021

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	资产受让	设备	市场价格	242	0.48	-	-
索特传动设备有限公司	资产转让	设备	市场价格	-	-	2,170	6.07
三一能源重工有限公司	资产转让	设备	市场价格	2,188	4.38	-	-
三一重型装备有限公司	资产转让	设备	市场价格	104	0.21	120	0.33
三一矿机有限公司	资产转让	设备	市场价格	150	0.30	-	-

七、报告期内，重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：千元 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								22,450,000					
报告期末对子公司担保余额合计								13,431,352					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额								13,431,352					
担保总额占公司净资产的比例(%)								56.23%					
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	13,120,902
担保总额超过净资产 50%部分的金额	310,450
上述三项担保金额合计	13,431,352

八、承诺事项履行情况

(一)上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、避免同业竞争承诺。控股股东三一集团有限公司及实际控制人梁稳根在本公司 2007 年非公开发行股份时承诺：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。

承诺日期：2007 年 8 月 22 日

承诺期限：长期有效

履行情况：严格履行承诺。

2、盈利预测及补偿承诺。梁稳根等十位自然人（以下简称“承诺人”）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：

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 30 日内，就不足部分以现金方式全额补偿三一重工。

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

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。

承诺日期：2008年10月30日

承诺期限：2009年1月1日—2013年12月31日

履行情况：严格履行承诺。

3、其他承诺。公司实施股权激励计划，作出以下承诺：

不为激励对象依照股票期权与限制性股票激励计划提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

承诺日期：2012年11月6日

承诺期限：股票期权与限制性股票激励计划有效期内

履行情况：严格履行承诺。

(二)公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，三一重机2013年实现净利润11.75亿元，完成利润承诺。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	220万元	220万元
境内会计师事务所审计年限	1年	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)	52万元

说明：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）是经公司2012年度股东大会续聘的2013年度财务与内部控制审计机构。审计期间内，中瑞岳华与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。合并后，原中瑞岳华的业务将转由瑞华继续承办。为保持审计工作的连续性，保证审计服务质量，保持审计服务团队的稳定，公司改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为2013年度财务与内部控制审计机构。该事项已先后经公司第五届董事会第五次会议、公司2014年度第一次临时股东大会审议通过。

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、其他重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	562,906,137	7.41	22,797,900	0	0	-562,906,137	22,797,900	0.30
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股	562,906,137	7.41	22,797,900	0	0	-562,906,137	22,797,900	0.30
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	562,906,137	7.41	22,797,900	0	0	-562,906,137	22,797,900	0.30
二、无限售条件流通股								
1、人民币普通股	7,030,800,000	92.59	0	0	0	562,906,137	7,593,706,137	99.70
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	7,030,800,000	92.59	0	0	0	562,906,137	7,593,706,137	99.70
三、股份总数	7,593,706,137	100	22,797,900	0	0	0	7,616,504,037	100

2、股份变动的情况说明

(1) 2013年1月28日，公司向梁稳根等十位自然人非公开发行股份收购其拥有的三一重机投资有限公司100%的股权所形成的限售股562,906,137股上市流通，详见2013年1月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告(2013-002)。

(2) 2013年1月31日,公司向股权激励对象授予的限制性股票22,797,900股完成登记手续,中登公司上海分公司出具了证券变更登记证明,公司总股本变更为7,616,504,037股,详见2013年2月2日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告(2013-004)。

(二)限售股份变动情况

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁稳根	286,575,517	286,575,517	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
唐修国	47,284,115	47,284,115	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
毛中吾	43,231,190	43,231,190	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
向文波	43,231,189	43,231,189	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
翟纯	37,433,260	37,433,260	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
郭良保	28,145,307	28,145,307	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
袁金华	25,668,519	25,668,519	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
周福贵	18,913,646	18,913,646	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
易小刚	16,211,698	16,211,698	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
王海燕	16,211,696	16,211,696	0	0	非公开发行股份承诺自愿锁定36个月	2013年1月28日
1363名限制性股票激励对象	0	0	11,398,950	11,398,950	股权激励限售	2014年6月24日
1363名限制性股票激励对象	0	0	11,398,950	11,398,950	股权激励限售	2015年6月24日
合计	562,906,137	562,906,137	22,797,900	22,797,900	/	/

限售股份变动的说明:

公司激励计划的授予日为2012年12月24日,激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为1.5年。2013年1月31日,限制性股票22,797,900股完成登记手续。根据公司激励计划,若达到本次激励计划规定的解锁条件,激励对象可分两次申请解锁,分别自授予日起的18个月后30个月内、自授予日起30个月后42个月内各申请解锁授予限制性股票总量的50%、50%。详见公司2012年12月6日公告的《股票期权与限制性股票激励计划草案(修订稿)》。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期末近3年历次证券发行情况

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)	2012.12.24	4.69	22,790,000		22,790,000	/

经公司第四届董事会第二十六次会议审议，确定限制性股票的授予日为2012年12月24日。限制性股票激励对象于2013年1月15日完成认购，公司于2013年1月31日完成限制性股票授予登记手续，中登公司上海分公司出具了证券变更登记证明。根据公司激励计划，若达到本次激励计划规定的解锁条件，激励对象可分两次申请解锁，分别自授予日起的18个月后30个月内、自授予日起30个月后42个月内各申请解锁授予限制性股票总量的50%、50%。

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

1、报告期内，公司向限制性股票激励对象发行22,790,000股限制性股票，中登公司上海分公司出具了证券变更登记证明，公司总股本由7,593,706,137股变更为7,616,504,037股，资本公积增加8412万元。

2、报告期内，因对限制性股票激励成本进行摊销，资本公积增加2127万元。

(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)股东总数

报告期末股东总数	508,754 户
本年度报告公布日前五个交易日末的股东总数	498,905 户

(二) 前十名股东持股情况

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	期末持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
三一集团有限公司	0	4,281,311,012	56.21	0	无	境内非国有法人
梁稳根	0	286,575,517	3.76	0	无	自然人
唐修国	0	47,284,115	0.62	0	无	自然人
毛中吾	0	43,231,190	0.57	0	无	自然人
向文波	0	43,231,189	0.57	0	无	自然人
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	+36,292,651	39,715,225	0.52	0	未知	其他
翟纯	-3,225	37,433,260	0.49	0	无	自然人
中国工商银行-上证50交易型开放式指数证券投资基金	+5,205,253	29,438,414	0.39	0	未知	其他
郭良保	+35,500	28,180,807	0.37	35,500	无	自然人
袁金华	+177,800	25,846,319	0.34	177,800	无	自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
三一集团有限公司	4,281,311,012		人民币普通股			
梁稳根	286,575,517		人民币普通股			
唐修国	47,284,115		人民币普通股			
毛中吾	43,231,190		人民币普通股			
向文波	43,231,189		人民币普通股			
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	39,715,225		人民币普通股			
翟纯	37,433,260		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	29,438,414		人民币普通股			
郭良保	28,145,307		人民币普通股			
袁金华	25,668,519		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前10名股东中,梁稳根、唐修国、毛中吾、向文波在三一集团担任董事与三一集团构成一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。					

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	代晴华	1,184,600	2014年6月24日 2015年6月24日	-	股权激励限售, 详见公司《股票期权与限制性股票激励计划草案(修订稿)》
2	易小刚	945,300	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
3	梁林河	901,200	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
4	伏卫忠	720,500	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
5	戚建	588,900	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
6	向儒安	528,300	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
7	俞宏福	528,100	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
8	吴立昆	507,700	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
9	周万春	477,500	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
10	贺东东	239,300	2014年6月24日 2015年6月24日	-	同上
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均为公司股权激励对象, 相互之间不存在关联关系, 也不属于规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

名称	三一集团有限公司
单位负责人或法定代表人	易小刚
成立日期	2000年10月18日
组织机构代码	72259227-1
注册资本	32,288万元
主要经营业务	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。

经营成果、财务状况及现金流	截止2013年12月31日三一集团总资产为1065.22亿元，负债总额725.47亿元。2013年度营业收入为448.92亿元，利润总额为33.13亿元（以上数据未经审计）。
未来发展战略	公司秉承“品质改变世界”的使命，充分发挥自主研发创新优势，致力于将产品升级换代至世界一流水准，成为“数一数二”的世界装备制造业的卓越领导者，为客户提供高品质的产品与服务，为股东创造高额回报，帮助员工成功，努力促进国家、社会及环境的和谐发展和共同进步。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有光大银行（A股代码：601818.SH、H股代码：6818）A股1100万股份，占其总股本的0.024%。

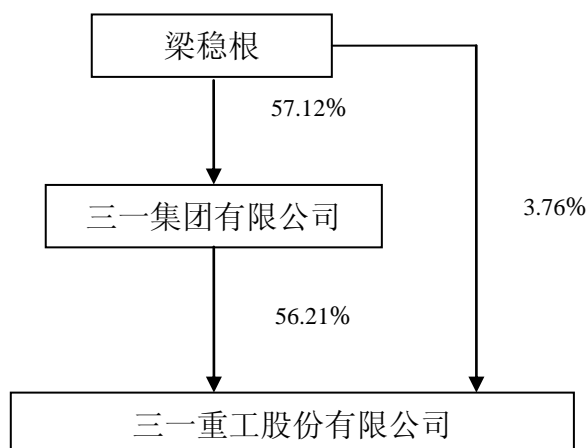
（二）实际控制人情况

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5年内的职业及职务	详见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	三一重工股份有限公司（600031.SH），三一重装国际控股有限公司（00631.HK）的实际控制人。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（2013年12月31日）



4、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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(股)	年末持股数(股)	股份增减数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
梁稳根	董事长	男	57	2013.6.28	2016.6.27	286,575,517	286,575,517			108	
唐修国	董事	男	50	2013.6.28	2016.6.27	47,284,115	47,284,115				100
向文波	副董事长 总裁	男	51	2013.6.28	2016.6.27	43,231,189	43,231,189			97.2	
易小刚	董事 执行总裁	男	50	2013.6.28	2016.6.27	16,211,698	17,155,300	+943,602	二级市场卖出1,698股，股权激励计划授予945,300股。	93.6	
赵想章	董事	男	48	2010.5.20	2013.6.28	235,148	177,148	-58,000	二级市场买卖	37.8	
梁在中	董事	男	29	2013.6.28	2016.6.27						70
黄建龙	董事 副总裁	男	50	2013.6.28	2016.6.27	0	46,700	+46,700	股权激励计划授予	64.8	
蒋民生	独立董事	男	65	2013.6.28	2016.6.27					0	
王善平	独立董事	男	49	2010.5.20	2013.6.28					6	
谢志华	独立董事	男	54	2010.5.20	2013.6.28					6	

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(股)	年末持股数(股)	股份增减数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
冯宝珊	独立董事	女	62	2013.6.28	2016.6.27					12	
许定波	独立董事	男	51	2013.6.28	2016.6.27					12	
翟宪	监事会主席	男	43	2013.6.28	2016.6.27					45	
姚川大	监事	男	59	2013.6.28	2016.6.27					3	
李道成	监事	男	47	2013.6.28	2016.6.27					22.03	
周福贵	高级副总裁	男	51	2013.7.10	2016.6.27	18,913,646	17,033,646	-1,880,000	约定购回式证券交易	88	
袁金华	高级副总裁	男	54	2013.7.10	2016.6.27	25,668,519	25,846,319	+177,800	股权激励计划授予	88	
王佐春	高级副总裁	男	50	2013.7.10	2016.6.27					88	
梁林河	高级副总裁	男	42	2013.7.10	2016.6.27	0	901,200	+901,200	股权激励计划授予	88	
Norbert Scheuch	高级副总裁	男	53	2013.7.10	2013.9.10					45.33 万欧元 (约 382 万人民币)	
段大为	高级副总裁	男	41	2013.7.10	2016.6.27	0	12,500	+12,500	股权激励计划授予	68	
代晴华	高级副总裁	男	46	2013.7.10	2016.6.27	0	1,184,600	+1,184,600	股权激励计划授予	60	
俞宏福	高级副总裁	男	51	2013.7.10	2016.6.27	0	528,100	+528,100	股权激励计划授予	60	
Dr. Gerald Karch	高级副总裁	男	49	2013.7.10	2016.6.27					35 万欧元 (约 295 万人民币)	

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(股)	年末持股数(股)	股份增减数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
贺东东	副总裁	男	46	2013.7.10	2016.6.27	0	239,300	+239,300	股权激励计划授予	60	
戚建	副总裁	男	53	2013.7.10	2016.6.27	0	588,900	+588,900	股权激励计划授予	40	
周万春	副总裁	男	46	2013.7.10	2016.6.27	0	477,500	+477,500	股权激励计划授予	60	
向儒安	副总裁	男	41	2013.7.10	2016.6.27	0	528,300	+528,300	股权激励计划授予	60	
伏卫忠	副总裁	男	40	2012.3.28	2013.7.10	0	720,500	+720,500	股权激励计划授予	45	
吴立昆	副总裁	男	46	2013.7.10	2016.6.27	0	507,700	+507,700	股权激励计划授予	60	
刘金江	副总裁	男	50	2013.7.10	2016.6.27					60	
Bart Decroos	副总裁	男	49	2013.7.10	2016.6.27					50万欧元 (约 421 万人民币)	
Tim Frank	副总裁	男	47	2013.7.10	2014.2.24					52.93 万美元 (约 323 万人民币)	
向思龙	副总裁	男	26	2013.7.10	2016.6.27					60	
唐立桦	副总裁	男	23	2013.7.10	2016.6.27					60	
肖友良	财务总监 董事会秘书	男	45	2013.7.10	2016.6.27	0	70,000	+70,000	股权激励计划授予	60	
合计	/	/	/	/	/	438,119,832	443,108,534	4,988,702	/	3033.43	170

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，男，1956年生，湖南涟源人，现任本公司董事长，三一集团董事。2004年4月16日加入中国共产党，1983年7月参加工作，中南大学金属材料及热处理专业毕业，大学本科学历，高级经济师。1978年9月至1983年7月，中南矿冶学院（现中南大学）金属材料专业学习。1983年7月至1985年3月，兵器工业部洪源机械厂工作。1985年3月至1986年3月，担任兵器工业部洪源机械厂体改办副主任。1986年3月至1991年7月，创办涟源特种焊接材料厂，任厂长。1991年7月至1998年3月，担任湖南三一集团有限公司董事长。1998年3月至今，担任三一重工股份有限公司董事长。梁稳根先生是中共十七大、十八大代表，第八、九、十届全国人大代表。曾被评为全国劳动模范、优秀中国特色社会主义事业建设者、CCTV中国经济年度人物，并荣获五一劳动奖章。</p>
唐修国	<p>唐修国，男，1963年生，高级工程师，现任本公司董事，三一集团董事兼总裁，负责三一集团的业务运营及策略规划。1983年毕业于中南大学，获学士学位。唐修国先生为本公司主要创始人之一，于机械行业拥有逾29年经验。1992年至1997年期间，担任公司副总经理，1997年至2002年，担任公司常务副总经理。2005年入选“湖南省十大突出贡献私营企业家”。2010年被授予“全国优秀企业家”称号。</p>
向文波	<p>向文波，男，1962年生，现任本公司副董事长兼总裁，三一集团董事，负责本公司的整体业务运营及策略规划。1982年毕业于湖南大学，获工学学士学位。1988年毕业于大连理工大学，获材料系铸造专业硕士学位。2003年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。曾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。在任职期内曾获颁多个奖项。2007年当选中国制造业十大领袖。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。2010年至2011年，分别获评《福布斯》2010中国最佳CEO、2011年A股非国有上市公司最佳CEO。</p>

姓名	主要工作经历
易小刚	<p>易小刚，男，湖南武冈人，1963年生，中共党员，博士，研究员级高级工程师、享受国务院特殊津贴专家。现任三一集团董事、三一重工执行总裁兼总工程师、重起事业部董事长、中国科协常委、中国工程机械学会副理事长、湖南省科协副主席、湖南省第十次党代会代表、湖南省第十届、十一届政协委员。易小刚先生主持国家及省部级研究项目18项，获发明专利38项，其中2项获中国专利金奖；获国家技术发明二等奖、国家科技进步二等奖各1项、省部级科学技术一等奖6项、二等奖4项、中国标准创新贡献二等奖1项。并获全国十佳优秀科技工作者、何梁何利科技创新奖、湖南省优秀共产党员、湖南省劳动模范、湖南省省长质量奖、湖南省光召科技奖、湖南省优秀专家、新世纪百千万人才工程国家级人选等60余项奖励与荣誉。作为工程机械装备领域的技术专家，易小刚先生20多年来一直致力于我国工程机械关键技术、核心零部件和总体技术的自主研究与开发。</p>
赵想章	<p>赵想章，男，1965年生，曾任本公司董事。现任三一集团董事，三一重装国际控股有限公司董事长。1985年7月毕业于湖南财经学院，获经济学学士学位，2000年12月获湖南大学工商管理硕士学位。在加盟本公司前，曾任中汽长电股份有限公司董事、副总经理兼总会计师。2000年加盟本公司，并担任多个职务，包括副总经理、财务总监、董事会秘书等。赵想章先生为湖南省青年联合会副主席及中国机械工业会计学会理事。</p>
梁在中	<p>梁在中，男，1984年生，现任本公司董事，三一集团董事兼副总裁。2006年毕业于英国华威大学，获学士学位。历任湖南三一泵送机械有限公司车间调度员，财务本部资金结算中心副主任、三一集团副总经理兼财务副总监、三一集团副总裁兼财务总监等职。梁在中先生亦为中国共青团第十六届中央委员会委员及三一集团团委书记。</p>
黄建龙	<p>黄建龙，男，1963年生，现任本公司董事兼副总裁，负责财务管理工作。2008年毕业于武汉大学，取得工商管理硕士学位。1992年加盟三一，主要负责财务、生产、采购及海外业务工作，于机械行业拥有多年经验。2007年任本公司中东分公司总经理。2008年任三一国际发展有限公司总经理。</p>
蒋民生	<p>蒋民生，男，1948年生，高级经济师，现任本公司独立董事。1998年毕业于湖南财经学院，获学士学位。1993年获委任为国家外汇管理局湖南省分局副局长。2003年10月，任银监会湖南监管局局长，现已退休。曾任湖南省第十届人大代表，拥有多年财经行业经验。</p>

姓名	主要工作经历
王善平	王善平，男，1964年生，曾任本公司独立董事，湖南师范大学工商管理学科带头人、教授，湖南大学会计学博士生导师，新世纪百千万人才工程国家级人选，教育部新世纪优秀人才支持计划，享受国务院特殊津贴专家。2004年毕业于中南财经政法大学会计专业，获管理学博士学位。1987年至2000年，历任湖南财经学院财政会计系主任助理、副主任。2000年至2010年，历任湖南大学会计学院副院长、院长。王善平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，拥有20多年会计行业经验。
谢志华	谢志华，男，1959年生，国务院政府津贴专家，曾任本公司独立董事。1995年毕业于财政部科学研究院，取得博士学位。谢志华先生亦担任多个职务，包括中国商业会计学会会长、中国商业经济学会副会长、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多所院校及科研机构的专聘教授和研究员。
冯宝珊	冯宝珊，女，1951年生，中共党员，高级工程师，现任本公司独立董事。1977年毕业于南京工程学院，获学士学位。历年来主要担任机械部起重运输机械研究所车辆室工程师、机械部农业装备司工程处处长、机械工业局行业管理司农装处处长、中国机械工业联合会市场发展部副主任等职，亦担任安徽合力股份有限公司的独立董事。
许定波	许定波，男，1963年生，美国明尼苏达大学会计学博士，现任本公司独立董事。1986年9月-1996年8月任美国匹兹堡大学和明尼苏达大学助教，1996年9月-2003年12月任香港科技大学助理教授，1999年4月-2009年4月任北京大学兼职教授，2004年1月加入中欧国际工商学院任教，现任中欧国际工商学院管理委员会成员、副教务长、依视路会计学教席教授。曾担任三江购物俱乐部股份有限公司独立董事，俏江南股份有限公司独立董事。现担任中国人民保险集团股份有限公司独立非执行董事，中国信达资产管理股份有限公司独立董事，东易日盛家居装饰集团股份有限公司独立董事，上海现代制药股份有限公司独立董事。
翟宪	翟宪，男，1970年生，现任本公司监事会主席。1997年加入本公司，曾担任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、泵送营销公司副总经理等职。
姚川大	姚川大，男，1954年生，现任本公司监事会监事。1984年至1988年，任无锡新民机械厂厂长。1989年至1993年，任无锡液压油缸厂厂长。1994年至今，任无锡亿利大机械有限公司董事长兼总经理。姚川大先生亦曾担任其他职务，包括2006年任无锡民营企业（企业家）常务理事。2007年任无锡市惠山区洛社商会第四届常务理事会副会长。2008年任无锡市洛社初级中学首届董事会董事。2010年起至今任无锡民营企业协会副会长。

姓名	主要工作经历
李道成	李道成，男，1966年生，现为本公司监事会职工监事。担任公司保卫部部长，曾任三一集团人力资源部部长助理兼行政部部长助理。
周福贵	周福贵，男，1962年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1988年毕业于北京科技大学，获工学硕士学位。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。周福贵先生1995年加入本公司，拥有超过17年的工程机械行业经验。
袁金华	袁金华，男，1959年生，现任本公司高级副总裁兼党委第一副书记、三一巴西有限公司董事长、三一集团董事。1982年毕业于哈尔滨工业大学，获工学学士学位。1982年至1985年任职于湖南洪源机械厂。袁金华先生是三一集团创始人之一，历任三一重机董事长、三一经营计划总部总监等职，拥有超过31年机械行业经验。
王佐春	王佐春，男，1963年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1983年毕业于中南大学，获得学士学位。1992年加盟三一，历任上海三一科技总经理、杭州力龙总经理、三一印度董事长等职务。
梁林河	梁林河，男，1971年生，现任本公司高级副总裁、三一集团董事。1996年毕业于武汉大学，获理学学士学位。2010年毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位。1996年至1997年，曾担任湖南省机械研究所研究员。1997年加入本公司，历任公司商务部副部长、三一香港新利恒总经理、三一美国总经理、经营计划总部总监、三一重机董事长等职务，现任公司泵送事业部董事长，拥有超过15年的工程机械行业经验。
Norbert Scheuch	Norbert Scheuch，男，1960年生，曾任本公司高级副总裁兼德国普茨迈斯特控股有限公司CEO，三一集团董事。1985年毕业于纽伦堡大学，获商业管理硕士学位。1985年加入INA Werk Schaeffler，并先后任职于不同岗位。1999-2002年担任Carl Zeiss Jena GmbH商业管理总监。2002-2007年担任Schmidt-Holding的CEO。2007-2009年任L. Possehl & Co. mbH.董事会成员。2009年9月加入普茨迈斯特公司担任CEO。
段大为	段大为，男，1972年生，现任本公司高级副总裁。1993年毕业于东北财经大学，获得经济学学士学位，1999年于东北财经大学获得经济学硕士学位，并于2010年毕业于美国密苏里州立大学，获得MBA学位。2003年加入本公司，历任董事长助理、监事会召集人、财务总监等职务，拥有近10年的机械行业经验和近20年的企业财务管理经验，曾荣获2008年度“中国CFO年度人物”称号。
代晴华	代晴华，男，1967年生，现任本公司高级副总裁。1989年8月毕业于合肥工业大学机械制造系，获学士学位，并于2008年获得武汉大学工商管理硕士学位。1998年加入本公司，现任公司泵送事业部总经理。代晴华先生亦担任中国工程机械工业协会挖掘机分会副理事长、中国工程机械学会挖掘机分会副理事长、全国土方机械标准化技术委员会委员兼副秘书长，拥有20多年的机械行业经验。

姓名	主要工作经历
俞宏福	俞宏福，男，1962年生，现任本公司高级副总裁。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。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年加入本公司，现担任三一重机董事长兼总经理及中共三一重机有限公司委员会书记。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分会副秘书长、中国工程机械工业协会挖掘机分会第三届副理事长、中国工程机械工业协会挖掘机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等，拥有超过26年的机械行业经验。
Dr. Gerald Karch	Dr. Gerald Karch，男，1964年生，现任本公司副总裁兼普茨迈斯特控股有限公司常务董事兼首席技术官，1992年12月获得卡尔斯鲁厄大学机械工程博士学位。1988年至1994年在卡尔斯鲁厄大学做研究生助理。1994年至2005年加入德国采埃孚集团任不同职位。2005年至2008年加入德国采埃孚转向系统有限公司，最高职位为乘用车操控业务板块的董事会成员兼工程主管经理。自2008年起加入普茨迈斯特集团，担任常务董事兼首席技术官至今。
贺东东	贺东东，男，1967年生，现任本公司副总裁，流程信息化总部总监。1989年毕业于上海交通大学，获学士学位。2003年毕业于中欧国际工商管理学院，获工商管理硕士学位。2003年2月加入本公司，曾任集团营销总部总经理、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、三一德国有限公司董事长、国际经营计划总部总监等职。贺先生亦为中国工程机械工业协会铁路机械分会副会长，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10年的机械行业从业经验。
戚建	戚建，男，1960年生，现任本公司副总裁。EMBA管理学硕士，研究员级高级工程师。曾任化工部长沙设计研究院副院长。2001年加盟三一，历任重工研究院副院长、三一汽车副总经理、三一客车副总经理、三一港机总经理、三一起重机总经理等职，现任三一重起总经理。
周万春	周万春，男，1967年生，现任本公司副总裁。澳门科技大学法学硕士、武汉大学MBA、北京大学EMBA。1991年加盟三一，曾任三一集团材料工业有限公司机械厂厂长助理，中发资产管理有限公司总经理、三一重工副总经理、泵送营销公司总经理、三一集团副总裁等职。2010年4月任三一重装国际控股有限公司首席执行官及三一重型装备有限公司总经理；2010年7月任三一重装国际控股有限公司执行董事。2012年9月任三一泵送事业部常务副总经理兼营销公司总经理，周万春先生于机械行业拥有逾20年的经验。

姓名	主要工作经历
向儒安	向儒安，男，1972年生，现任本公司副总裁。2009年毕业于中欧国际工商学院，获得工商管理硕士学位。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，任本公司副总经理兼泵送广东营销分公司总经理。2010年3月，任三一重机副总经理及三一重机营销公司总经理。2012年4月，任三一重机常务副总经理，拥有超过15年的机械行业经验。
伏卫忠	伏卫忠，男，1973年生，现任本公司副总裁，EMBA管理学硕士，曾任长沙汽车电器厂技术部工程师。2000年5月加盟本公司，历任三一重工质保部长、客户服务部长、挖机营销公司总经理、三一重工总裁助理、三一美国公司总经理、三一重工副总经理、三一海外总经理、北京三一重机有限公司总经理。
吴立昆	吴立昆，男，1967年生，现任本公司副总裁，EMBA管理学硕士。2003年加入公司，历任三一重工路机事业部营销公司总经理、路机事业部总经理兼常德市三一机械有限公司总经理、上海三一科技有限公司总经理、现任浙江三一装备有限公司总经理。
刘金江	刘金江，男，1963年生，现任本公司副总裁，研究员级高级工程师。1985年毕业于沈阳建筑大学，获学士学位。2004年加入本公司担任副总经理。加入本公司前，曾任职于抚顺挖掘机厂及辽工集团，现任起重事业部副总经理，负责上海三一科技的技术研发工作，拥有超过25年的机械行业经验。
Bart Decroos	Bart Decroos, 男，1964年生，现任本公司副总裁兼三一德国公司董事长。1992年毕业于比利时RUG Ghent学院，获商业经济学硕士学位。1989-2000任职小松集团，先后任职于不同岗位，最高岗位为小松欧洲市场营销总经理。2000-2009年任职于沃尔沃工程机械公司，担任沃尔沃挖机全球营销副总裁。2009-2010年在特雷克斯矿山机械分部担任全球市场营销总监。2010年比塞洛斯公司收购特雷克斯矿山机械分部后，被任命为比塞洛斯全球分销副总裁。2011年9月加入三一重工股份有限公司，2012年5月起担任三一德国公司董事长至今。
Tim Frank	Tim Frank, 男，1967年生，曾任本公司副总裁兼三一美国董事长。1994年毕业于美国伊利诺伊州立大学，获历史学硕士。1995年至1997年担任Fleming Packaging公司市场经理。1997年至1998年担任Converse Marketing公司营销顾问。1998年至2000年担任卡特彼勒公司拉丁美洲市场经理。2000年至2003年担任凯斯纽荷兰公司市场总监。2003年至2011年分别在沃尔沃公司担任北美市场营销副总裁、运营及市场高级副总裁和渠道分销副总裁等职。2012年加入三一重工，并担任三一美国董事长。
向思龙	向思龙，男，1987年生，现任本公司副总裁。2009年毕业于英国华威大学，获学士学位。2009年11月加盟三一，历任三一重工泵送事业部生产计划员、副总监兼泵送事业部商务本部招标部部长、三一重工总裁助理兼经营计划总部招标部总监、三一集团副总裁兼经营计划总部副总监等职。

姓名	主要工作经历
唐立桦	唐立桦，男，1990年生，现任本公司副总裁，2010年毕业于英国伦敦大学，获学士学位。历任湖南三一泵送机械有限公司计划科计划员，三一泵送机械有限公司质保本部副部长，三一重机有限公司副总经理等职位。
肖友良	肖友良，男，1968年生，现任本公司副总经理、财务总监兼董事会秘书，高级经济师。2006年毕业于武汉理工大学，获管理学学士学位。1989年加入本公司，主要负责财务，并在下属不同公司担任不同职务，拥有超过20年的机械行业经验。

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

1、公司首次股票期权与限制性股票的授予日为2012年12月24日，关于首次股票期权与限制性股票授予董事、监事、高级管理人员的情况，详见“公司2012年年度报告第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

2、2013年12月24日，公司向371名符合本次激励条件的中层管理人员、核心技术人员、管理、业务、技术骨干，授予预留股权1549万份。本次预留期权未授予董事、监事、高级管理人员。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始时间	任期终止时间
梁稳根	三一集团有限公司	董事		
唐修国	三一集团有限公司	董事、总裁		
向文波	三一集团有限公司	董事		
易小刚	三一集团有限公司	法人代表、董事		
周福贵	三一集团有限公司	董事		
袁金华	三一集团有限公司	董事		
王佐春	三一集团有限公司	董事		
赵想章	三一集团有限公司	董事		
梁林河	三一集团有限公司	董事		
梁在中	三一集团有限公司	董事、副总裁		
段大为	三一集团有限公司	董事		
Norbert Scheuch	三一集团有限公司	董事		

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始时间	任期终止时间
伏卫忠	三一集团有限公司	副总裁		
姚川大	无锡亿利大机械有限公司	董事长兼总经理		

(二)在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始时间	任期终止时间
赵想章	三一重装国际控股有限公司	董事长	2012年10月12日	2015年10月11日
蒋民生	湖南天一科技股份有限公司	独立董事	2011年10月18日	2014年10月18日
王善平	湖南大学工商管理学院	博士生导师		
谢志华	北京工商大学	副校长		
	国机汽车股份有限公司	独立董事	2011年10月25日	2014年10月24日
	中国际华轻工股份有限公司	独立董事	2012年5月29日	2015年5月29日
冯宝珊	中国工程机械联合会市场发展部	副主任		
	安徽合力股份有限公司	独立董事	2012年4月27日	2015年4月26日
许定波	中欧国际工商学院	依视路会计学教席教授 /副教务长/ 管理委员会成员	2004年1月	
	中国人民保险集团股份有限公司	独立董事	2009年9月	
	中国信达资产管理股份有限公司	独立董事	2013年6月	
	上海现代制药股份有限公司	独立董事	2012年12月18日	2015年12月18日
	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事	2013年12月18日	2016年12月18日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定，公司董事、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公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司2010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，独立董事津贴调整为每人每年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。其他董事、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。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司独立董事津贴每人每年 12 万元，蒋民生先生不在公司领取津贴。公司监事津贴每人每年 3 万元。公司董事唐修国、梁在中不在公司领取报酬。公司董事、监事、高级管理人员的应付报酬共计 3033.43 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事、高级管理人员的应付报酬共计 3033.43 万元已支付完毕。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	职务	变动情形	变动原因
赵想章	董事	离任	任期届满
王善平	独立董事	离任	任期届满
谢志华	独立董事	离任	任期届满
许定波	独立董事	聘任	董事会聘任
Norbert Scheuch	高级副总裁	离任	个人原因
伏卫忠	副总裁	离任	任期届满
Bart Decroos	副总裁	聘任	董事会聘任
Tim Frank	副总裁	聘任	董事会聘任
Dr. Gerald Karch	高级副总裁	聘任	董事会聘任
向思龙	副总裁	聘任	董事会聘任
唐立桦	副总裁	聘任	董事会聘任

1、2013 年 6 月 28 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》，相关决议公告见上交所网站（公告编号：2013-018）。

2、2013 年 7 月 10 日，公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举第五届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于选举董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司执行总裁、高级副总裁、副总裁及财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，相关决议公告见上交所网站（公告编号：2013-020）。

3、2013 年 7 月 10 日，公司第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举第五届监事会主席的议案》，相关决议公告见上交所网站（公告编号：2013-021）。

4、2013 年 9 月 10 日，公司高级副总裁 Norbert Scheuch 先生因个人原因辞去公司高级副总裁兼普茨迈斯特控股有限公司首席执行官，辞职后不在公司担任

任何职务。普茨迈斯特控股有限公司首席执行官由公司高级副总裁 Dr. Gerald Karch 先生担任（公告编号：2013-024）。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，本公司的核心技术团队和关键技术人员未发生重大变动。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一)员工情况

母公司在职员工的数量	1389
主要子公司在职员工的数量	27025
在职员工数量合计	28414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业类别	人数
生产人员	17068
销售与市场推广人员	951
研发人员	4308
服务人员	1149
财务人员	614
管理人员	3095
行政人员	1229

(二)教育程度情况

教育类别	人数
博士	48
硕士	2700
本科	5048
专科	5195
其他	15423

(三)薪酬政策

公司建立了公平公正、显性的绩效激励评估体系，执行具有充分竞争力的薪酬福利政策。根据员工绩效表现与公司业绩，为员工提供年度绩效奖金。绩效奖金直接体现员工绩效和贡献，体现薪酬激励的绩效导向。公司对表现优秀的员工，

每年提供调薪和晋升的机会。对于在年度内表现优秀的员工和工作团队，公司予以各项专项奖励。

(四) 培训计划

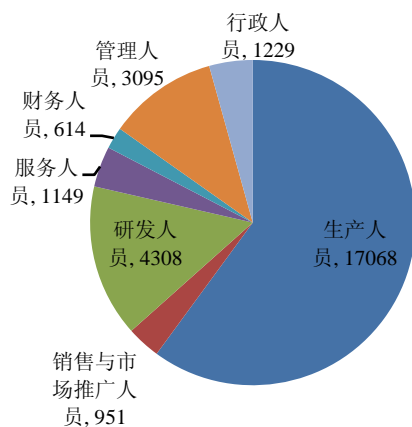
1、公司为员工提供了两大序列（管理和专业）十六大体系（干部类、研发类、制造质量类、商务类等）的职业发展通道，从组织和个人两个层面为员工建立职业生涯管理流程。

2、推行导师/师傅带岗制，帮助新员工尽快适应工作环境，提升工作技能，并引导新员工做好职业发展规划。员工个人可以通过轮岗、转岗、竞聘上岗及职务轮换和副职挂职等多元化的职业成长通道获得职业发展的机会。

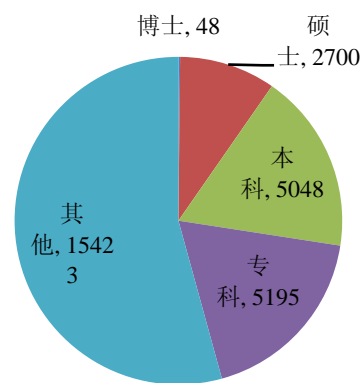
3、为不断提升员工岗位胜任力，促进员工职业发展，公司建立了 OLM 在线学习系统，并依据员工的职业生涯发展路径，为员工提供新员工入司培训、岗前培训、专业培训、干部培训（S1000 培训、干部领导力培训、高管讲座）四个层级的职业培训。

4、与国内外著名高校合作，继续推行优秀员工送读机制，选送优秀员工赴国内外高校学习和培训。

专业构成统计图



教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内部信息知情人登记管理等情况说明

(一) 公司治理基本情况

公司严格依照《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》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》规定，不断完善公司治理结构，建立健全规范运作机制，积极提升信息披露深度与广度。公司股东大会、董事会及监事会依法依规科学决策，董事、监事及高级管理人员忠实勤勉履职尽责，有力维护了公司利益和股东合法权益，树立了公司在资本市场上良好的形象。

1、关于股东与股东大会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开股东大会。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会，提供现场投票、网络投票以及独立董事征集投票方式，保障公司全体股东特别是中小股东充分行使投票权利。股东大会的召集、召开、审议、投票、表决等程序均符合法定要求，并由律师出席见证，出具法律意见书，保证股东大会合法有效。

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。公司与控股股东及其下属单位之间的关联交易定价公允，遵循公开、公平、公正的市场原则。控股股东严格遵照《上市公司治理准则》等法律、法规要求，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、关于董事与董事会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开董事会。报告期内，公司召开 7 次董事会（包括现场与通讯方式），并完成董事会换届选举。董事会的召集、审议、授权、表决等程序均符合法定要求。董事敬业勤勉，认真审议各项议案并对重大事项充分讨论，科学合理决策。独立董事客观公正，对重大事项发表独立意见，做出专业判断，对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

4、关于监事和监事会

公司严格依照有关法律、法规以及《公司章程》等规定组织召开监事会。报告期内，公司共召开 6 次监事会，并完成监事会换届选举。监事本着为股东负责的态度，定期检查公司财务和内部控制，通过列席股东大会和董事会会议，持续监督董事会执行股东大会决议的情况和董事及高级管理人员的履职情况，维护公司利益和股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于利益相关者

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，实现各方利益的共赢。

7、关于信息披露与透明度

公司严格依照《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平、合规地履行信息披露义务，通过指定披露媒体上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露有关信息。

(二)公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司严格依照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告[2011]30号）、《内幕信息知情人管理制度》等规定通过对内幕信息知情人进行登记、对董事、监事、高级管理人员及直系亲属进行培训和提示、对外部特定对象的调研采访进行登记备案，加强内幕信息管理工作。报告期内，公司没有发生内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形，也没有因《内幕信息知情人管理制度》执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《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》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》规定，公司治理状况与中国证监会的相关要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 9 日	《关于增补公司独立董事的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<独立董事工作制度>的议案》。	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2013 年 1 月 10 日
2012 年度股东大会	2013 年 6 月 28 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年年度报告及报告摘要》、《2012 年度利润分配预案》、《关于向有关银行申请授信额度的议案》、《关于开展按揭业务的议案》、《关于为子公司提供担保的议案》、《关于预计 2013 年度日常关联交易的议案》、《关于续聘财务审计机构的议案》、《关于续聘内部控制审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于延长公司 H 股发行并上市相关事项有效期的议案》、《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。	全部议案获通过	上交所网站 www.sse.com	2013 年 6 月 29 日
股东大会情况说明					
2013 年 6 月 28 日，公司以现场与网络投票相结合的方式召开了 2012 年度股东大会，其中《关于董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》采取累积投票的方式进行逐项表决，全部获通过。					

三、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	出席股东大会的次数
梁稳根	否	7	7	7	0	0	否	0
唐修国	否	7	7	6	0	0	否	0

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	出席股东大会的次数
向文波	否	7	7	6	0	0	否	2
易小刚	否	7	7	6	0	0	否	2
赵想章	否	3	3	3	0	0	否	0
黄建龙	否	7	7	6	0	0	否	1
梁在中	否	7	7	7	0	0	否	0
蒋民生	是	7	7	6	0	0	否	2
王善平	是	3	3	2	0	0	否	0
谢志华	是	3	3	3	0	0	否	0
冯宝珊	是	7	7	7	0	0	否	1
许定波	是	7	7	6	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
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，独立董事未对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会四大专门委员会依照公司《董事会专门委员会工作细则》的规定履行职责，为公司重大事项决策提供重要意见和建议。

1、战略委员会

2013年4月20日，战略委员会审议通过了《2012年度董事会工作报告》。

2、提名委员会

2013年6月6日，提名委员会审议董事会换届选举非独立董事、独立董事的议案，对第五届董事会非独立董事候选人、独立董事候选人个人简历、教育背景、工作经历以及社会关系等进行审核，未发现被提名人存在《公司法》第一百四十七条、《上海证券交易所上市公司董事选任与行为指引》第八条不得担任公司董事的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且尚未解除的情况。被提名人具备履行职责的任职资格及工作经验，符合《公司法》、《上海证券交易所上

市公司董事选任与行为指引》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》和《公司章程》等有关规定。

2013年7月10日，提名委员会审议聘任公司总裁、执行总裁、高级副总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书的议案，提名委员会审核了被提名人的个人简历、工作经历等有关资料，未发现其存在《公司法》第147条规定的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之情形。被提名人具备与其行使职权相适应的任职条件和职业素质，提名程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

3、薪酬与考核委员会

2013年4月20日，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、发放标准符合规定，披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）举行多次沟通会，协商确定2012年度财务报告审计计划，讨论沟通审计中的重大事项与处理方法，协调公司管理层、相关部门积极配合审计工作，督促年审会计师严格按照计划安排工作进度，确保审计工作顺利完成。年度审计结束后，中瑞岳华为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

2013年度，审计委员会分别4月20日、4月23日、8月27日、10月27日召开定期会议，分别审议了公司《2012年年度报告及报告摘要》、《2013年第一季度报告》、《2013年半年度报告及摘要》、《2013年第三季度报告》，对财务报告的会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项等事项予以特别关注，对财务报告的真实性、完整性和准确性提出意见。2013年度，公司财务报表依据新企业会计准则的规定编制，财务报告及摘要的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，在所有重大方面公允反映了公司财务状况、经营成果和现金流量。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相关的激励机制。报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司高级管理人员考核办法，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。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、内部控制评价结论

公司董事会授权审计委员会组建内部控制建设评价项目组（简称内控评价组），组织开展 2013 年度内部控制评价工作，同时聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行外部审计，综合评价结论如下：

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

公司披露了《三一重工股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计事务所对公司与财务报告相关的内部控制设计与执行的有效性进行了审计，并出具了审计意见。审计意见是：三一重工股份有限公司在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

1、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。

2、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。

第十节 财务报告

审计报告

瑞华审字[2014]第 48380013 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”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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三一重工管理层的责任。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，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，上述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

映了三一重工股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘新华

中国·北京

中国注册会计师：刘 迪

二〇一四年四月二十九日

二、会计报表

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	6,380,294	9,631,110
交易性金融资产	七、2	344,120	80,889
应收票据	七、3	1,065,860	1,706,776
应收账款	七、4	18,727,664	14,974,446
预付款项	七、5	566,586	997,253
应收利息	七、6	2,411	
应收股利			
其他应收款	七、7	1,733,918	1,339,741
存货	七、8	9,416,837	10,511,356
一年内到期的非流动资产		71,608	
其他流动资产	七、9	560,516	641,576
流动资产合计		38,869,814	39,883,147
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、10	401,332	294,442
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	145,319	
长期股权投资	七、12	375,496	310,413
投资性房地产			
固定资产	七、13	16,188,798	14,917,390
在建工程	七、14	1,993,689	3,168,653
工程物资	七、15	232,243	682,045
固定资产清理			
无形资产	七、16	4,813,447	4,754,569
开发支出	七、16	261,057	158,756
商誉	七、17	41,698	41,178
长期待摊费用		17,822	18,122
递延所得税资产	七、18	476,945	183,710
其他非流动资产		50,123	48,975
非流动资产合计		24,997,969	24,578,253
资产总计		63,867,783	64,461,400

合并资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、21	2,423,762	5,658,564
交易性金融负债	七、22	399,048	279,312
应付票据	七、23	1,930,201	1,628,778
应付账款	七、24	6,217,813	4,192,064
预收款项	七、25	1,038,779	1,885,985
应付职工薪酬	七、26	335,139	333,010
应交税费	七、27	521,573	374,415
应付利息	七、28	48,934	75,919
应付股利	七、29	267,118	100,000
其他应付款	七、30	3,893,013	6,503,028
一年内到期的非流动负债	七、31	876,467	1,661,586
其他流动负债			
流动负债合计		17,951,847	22,692,661
非流动负债：			
长期借款	七、32	19,613,992	15,692,311
应付债券	七、33	493,359	491,681
长期应付款	七、34	80,524	50,033
专项应付款			
预计负债	七、35	291,113	194,780
递延所得税负债	七、17	297,599	501,464
其他非流动负债	七、36	130,512	225,006
非流动负债合计		20,907,099	17,155,275
负债合计		38,858,946	39,847,936
股东权益：			
股本	七、37	7,616,504	7,593,706
资本公积	七、38	128,106	2,842
减：库存股			
专项储备	七、39	3,479	
盈余公积	七、40	2,437,083	2,242,953
未分配利润	七、41	14,163,967	13,358,628
外币报表折算差额		-461,417	-178,715
归属于母公司股东权益合计		23,887,722	23,019,414
少数股东权益		1,121,115	1,594,050
股东权益合计		25,008,837	24,613,464
负债和股东权益总计		63,867,783	64,461,400

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

2013 年度

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		37,327,890	46,830,535
其中：营业收入	七、42	37,327,890	46,830,535
二、营业总成本		34,525,806	40,755,155
其中：营业成本	七、42	27,552,694	31,963,252
营业税金及附加	七、43	233,027	166,806
销售费用	七、44	3,044,347	3,974,131
管理费用	七、45	2,945,451	3,367,239
财务费用	七、46	324,949	1,358,481
资产减值损失	七、47	425,338	-74,754
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、48	143,151	-139,363
投资收益（损失以“-”号填列）	七、49	-197,623	161,374
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,605	25,057
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,747,612	6,097,391
加：营业外收入	七、50	846,196	1,007,681
减：营业外支出	七、51	143,401	224,413
其中：非流动资产处置损失		52,930	25,247
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,450,407	6,880,659
减：所得税费用	七、52	355,555	869,977
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,094,852	6,010,682
归属于母公司股东的净利润		2,903,595	5,686,095
少数股东损益		191,257	324,587
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	七、53	0.38 元/股	0.75 元/股
(二)稀释每股收益	七、53	0.38 元/股	0.75 元/股
七、其他综合收益	七、54	-345,248	-56,301
八、综合收益总额		2,749,604	5,954,381
归属于母公司股东的综合收益总额		2,558,427	5,632,090
归属于少数股东的综合收益总额		191,177	322,291

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

2013 年度

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注 释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,306,261	50,527,031
收到的税费返还		384,482	211,481
收到其他与经营活动有关的现金	七、55（1）	2,096,869	2,312,594
经营活动现金流入小计		39,787,612	53,051,106
购买商品、接受劳务支付的现金		24,143,681	34,706,026
支付给职工以及为职工支付的现金		3,907,620	4,236,754
支付的各项税费		2,618,593	3,345,074
支付其他与经营活动有关的现金	七、55（2）	6,348,389	5,081,514
经营活动现金流出小计		37,018,283	47,369,368
经营活动产生的现金流量净额		2,769,329	5,681,738
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,270	79,090
取得投资收益收到的现金		552,597	226,510
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		499,362	357,775
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,719	1,463
收到其他与投资活动有关的现金	七、55（3）	324,304	731,272
投资活动现金流入小计		1,383,252	1,396,110
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,201,903	4,792,053
投资支付的现金		1,006,999	440,200
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,645,528
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,208,902	7,877,781
投资活动产生的现金流量净额		-1,825,650	-6,481,671
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		179,869	309,471
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		179,869	309,471
取得借款收到的现金		23,701,083	32,850,688
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55（4）		900,000
筹资活动现金流入小计		23,880,952	34,060,159
偿还债务支付的现金		23,321,138	29,060,242
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,141,933	4,071,273
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55（5）	1,243,144	58,653
筹资活动现金流出小计		27,706,215	33,190,168
筹资活动产生的现金流量净额		-3,825,263	869,991
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,929	-12,417
五、现金及现金等价物净增加额		-2,926,513	57,641
加：期初现金及现金等价物余额		8,274,219	8,216,578
六、期末现金及现金等价物余额		5,347,706	8,274,219

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

金额单位：人民币千元

项 目	本年数								
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、上年年末余额	7,593,706	2,842		2,242,953		13,358,628	-178,715	1,594,050	24,613,464
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	7,593,706	2,842		2,242,953		13,358,628	-178,715	1,594,050	24,613,464
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,798	125,264	3,479	194,130		805,339	-282,702	-472,935	395,373
（一）净利润						2,903,595		191,257	3,094,852
（二）其他综合收益		-62,466					-282,702	-80	-345,248
上述（一）和（二）小计		-62,466				2,903,595	-282,702	191,177	2,749,604
（三）股东投入和减少资本	22,798	195,848						72,946	291,592
1、股东投入资本	22,798	84,124						72,946	179,868
2、股份支付计入股东权益的金额		111,724							111,724
3、其他									
（四）利润分配				194,130		-2,098,256		-394,053	-2,298,179
1、提取盈余公积				194,130		-194,130			
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-1,904,126		-394,053	-2,298,179
4、其他									
（五）股东权益内部结转									
1、资本公积转增资本(或股本)									
（六）专项储备			3,479						3,479
1、本期提取			40,301						40,301
2、本期使用			36,822						36,822
（七）其他		-8,118						-343,005	-351,123
四、本期期末余额	7,616,504	128,106	3,479	2,437,083		14,163,967	-461,417	1,121,115	25,008,837

合并股东权益变动表（续）

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	上年数								
	归属于母公司股东的股东权益						外币报表折 算差额	少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	7,593,706	9,695		1,835,003		10,358,594	-134,283	1,090,896	20,753,611
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	7,593,706	9,695		1,835,003		10,358,594	-134,283	1,090,896	20,753,611
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,853		407,950		3,000,034	-44,432	503,154	3,859,853
（一）净利润						5,686,095		324,587	6,010,682
（二）其他综合收益		-9,573					-44,432	-2,296	-56,301
上述（一）和（二）小计		-9,573				5,686,095	-44,432	322,291	5,954,381
（三）股东投入和减少资本								652,228	652,228
1、股东投入资本								309,471	309,471
2、股份支付计入股东权益的金额									
3、其他								342,757	342,757
（四）利润分配				407,950		-2,686,061		-463,977	-2,742,088
1、提取盈余公积				407,950		-407,950			
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配						-2,278,111		-463,977	-2,742,088
（五）股东权益内部结转									
（六）专项储备									
（七）其他		2,720						-7,388	-4,668
四、本期期末余额	7,593,706	2,842		2,242,953		13,358,628	-178,715	1,594,050	24,613,464

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

2013 年 12 月 31 日

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		4,851,398	6,905,064
交易性金融资产		11,726	1,911
应收票据		257,201	1,530,632
应收账款	十三、1	390,666	7,003,646
预付款项		30,000	156,678
应收利息		2,368	
应收股利		1,892,650	1,315,359
其他应收款	十三、2	8,643,793	1,011,950
存货		817,200	3,822,889
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,081	161,325
流动资产合计		16,898,083	21,909,454
非流动资产：			
可供出售金融资产		224,442	294,442
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	11,614,674	7,936,342
投资性房地产			
固定资产		262,773	2,960,522
在建工程		5,586	148,804
工程物资		1,423	212,266
固定资产清理			
无形资产		1,463	554,662
开发支出		8,288	29,802
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		80,696	
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,199,345	12,136,840
资产总计		29,097,428	34,046,294

(转下页)

资产负债表(续)

2013年12月31日

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		500,000	3,200,387
交易性金融负债		210,397	88,615
应付票据		688,598	1,444,359
应付账款		1,402,831	1,061,133
预收款项		13,832	1,383,608
应付职工薪酬		16,270	26,348
应交税费		190,064	239,166
应付利息		20,560	47,242
应付股利		5,699	
其他应付款		2,200,923	5,110,964
一年内到期的非流动负债		835,275	520,561
其他流动负债			
流动负债合计		6,084,449	13,122,383
非流动负债：			
长期借款		6,851,004	4,805,870
应付债券		493,359	491,681
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		119,928	97,114
递延所得税负债			177,726
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,464,291	5,572,391
负债合计		13,548,740	18,694,774
股东权益：			
股本		7,616,504	7,593,706
资本公积		134,346	-2,002
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,963,053	1,768,923
一般风险准备			
未分配利润		5,832,987	5,989,944
外币报表折算差额		1,798	949
股东权益合计		15,548,688	15,351,520
负债和股东权益总计		29,097,428	34,046,294

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

2013 年度

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十三、4	12,354,582	24,411,322
减：营业成本	十三、4	10,918,986	18,701,593
营业税金及附加		97,057	47,824
销售费用		597,583	1,802,013
管理费用		444,651	890,121
财务费用		213,817	831,518
资产减值损失		48,338	-50,043
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-111,966	-85,232
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	1,889,857	2,079,706
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,648	34,903
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,812,041	4,182,770
加：营业外收入		154,600	314,929
减：营业外支出		44,624	63,822
其中：非流动资产处置损失		1,769	10,015
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,922,017	4,433,877
减：所得税费用		-19,282	354,378
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,941,299	4,079,499
五、其他综合收益		-58,651	-4,418
六、综合收益总额		1,882,648	4,075,081

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

2013 年度

编制单位：三一重工股份有限公司

金额单位：人民币千元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,961,577	28,643,036
收到的税费返还		29,969	27,716
收到其他与经营活动有关的现金		562,128	2,014,323
经营活动现金流入小计		21,553,674	30,685,075
购买商品、接受劳务支付的现金		9,980,804	23,146,635
支付给职工以及为职工支付的现金		506,850	911,724
支付的各项税费		1,182,119	1,227,605
支付其他与经营活动有关的现金		8,131,398	2,298,873
经营活动现金流出小计		19,801,171	27,584,837
经营活动产生的现金流量净额		1,752,503	3,100,238
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		166,563	84,880
取得投资收益收到的现金		38,365	2,624,478
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		110,377	151,896
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		310,786	169,270
投资活动现金流入小计		626,091	3,030,524
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		162,212	869,834
投资支付的现金		28,699	3,309,215
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		674,439	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		865,350	4,179,049
投资活动产生的现金流量净额		-239,259	-1,148,525
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		106,922	
取得借款收到的现金		12,866,352	17,068,212
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			900,000
筹资活动现金流入小计		12,973,274	17,968,212
偿还债务支付的现金		13,034,455	17,081,884
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,291,457	3,004,784
支付其他与筹资活动有关的现金		900,000	
筹资活动现金流出小计		16,225,912	20,086,668
筹资活动产生的现金流量净额		-3,252,638	-2,118,456
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,486	-133
五、现金及现金等价物净增加额		-1,742,880	-166,876
加：期初现金及现金等价物余额		5,811,139	5,978,015
六、期末现金及现金等价物余额		4,068,259	5,811,139

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

金额单位：人民币千元

项 目	本年数							股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表 折算差额	
一、上年年末余额	7,593,706	-2,002		1,768,923		5,989,944	949	15,351,520
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	7,593,706	-2,002		1,768,923		5,989,944	949	15,351,520
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,798	136,348		194,130		-156,957	849	197,168
（一）净利润						1,941,299		1,941,299
（二）其他综合收益		-59,500					849	-58,651
上述（一）和（二）小计		-59,500				1,941,299	849	1,882,648
（三）股东投入和减少资本	22,798	195,848						218,646
1、股东投入资本	22,798	84,124						106,922
2、股份支付计入股东权益的金额		111,724						111,724
3、其他								
（四）利润分配				194,130		-2,098,256		-1,904,126
1、提取盈余公积				194,130		-194,130		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-1,904,126		-1,904,126
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
（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	7,616,504	134,346		1,963,053		5,832,987	1,798	15,548,688

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：肖友

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

金额单位：人民币千元

项 目	上年数							股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	
一、上年年末余额	7,593,706			1,360,973		4,596,507	645	13,551,831
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	7,593,706			1,360,973		4,596,507	645	13,551,831
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,002		407,950		1,393,437	304	1,799,689
（一）净利润						4,079,498		4,079,498
（二）其他综合收益		-4,722					304	-4,418
上述（一）和（二）小计		-4,722				4,079,498	304	4,075,080
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配				407,950		-2,686,061		-2,278,111
1、提取盈余公积				407,950		-407,950		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-2,278,111		-2,278,111
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他		2,720						2,720
四、本期期末余额	7,593,706	-2,002		1,768,923		5,989,944	949	15,351,520

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

三一重工股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

一、公司基本情况

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)60,000,000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240,000,000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240,000,000股、流通股60,000,000股为基数,由非流通股股东向流通股股东支付总额为21,000,000股公司股票和48,000,000.00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159,000,000股,占总股本的66.25%,非限售条件的股份总数为81,000,000股,占总股本的33.75%。

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240,000,000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240,000,000元股本,转增后公司总股本为480,000,000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480,000,000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480,000,000元股本,转增后公司总股本为960,000,000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32,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价33元，发行后公司总股本992,000,000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992,000,000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1,488,000,000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。

经公司2012年第一次临时股东大会决议，公司于2012年12月24日首次授予限制性股票，限制性股票激励对象于2013年1月15日完成认购2279.79万股。2013年1月31日，公司完成登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了证券变更登记证明，公司总股本变更为7,616,504,037股。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数7,616,504,037股，详见附注七、37。

本公司及其子公司的主要业务为：混凝土机械、挖掘机械、起重机械、路面机械及桩工机械的生产、销售与维修。

本公司的母公司为三一集团有限公司，最终控制人为梁稳根先生。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月29日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、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。

3、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。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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，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。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）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。金融工具存在活跃市场的，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。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具

的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为占应收账款余额 5%以上、其他应收款余额 10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单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。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年及未到合同收款日应收款）	1%	1%
1-2年	6%	6%
2-3年	15%	15%
3-4年	40%	40%
4-5年	70%	70%
5年以上	100%	100%

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
性质组合	-	-

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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，包括与对方存在争议或涉及诉讼、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。

（3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按计划成本计价，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，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。除备品备件等单价较低的存货外，按单个存货项目计算存货跌价准备。备品备件等单价较低的存货按其实际状况，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净

损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 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。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（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。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方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

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	0-3	2.43-6.67
机器设备	4-15	0-3	6.47-25.00
运输设备	8-10	0-3	9.70-12.50
经营租赁租出设备	4-6	0-3	16.17-25.00
办公设备及其他	2-15	0-3	6.47-50.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、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生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

18、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定，具体参见附注九。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

19、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；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股东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股东权益，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、清偿负债同时进行时，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、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、职工薪酬

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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

24、主要会计政策、会计估计的变更

- (1) 本公司本年度未发生会计政策的变更事项。
- (2) 本公司本年度未发生会计估计的变更事项。

25、前期会计差错更正

本公司本年未发生前期会计差错更正事项。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经

营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%、11%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地增值税税率。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税【注】。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
企业所得税	除享有税收优惠的子公司(详见附注五、2)外，其余境内子公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴；注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。

注：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，原先按3%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）等相关规定，本公司子公司湖南三一物流有限责任公司从事交通运输业务的收入，自2013年8月1日起改为征收增值税。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司于2013年12月5日通过高新技术企业资格认定取得GR201311000714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，本期按15%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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 子公司三一汽车起重机械有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000038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；

(10) 子公司湖南中成机械有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000112号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(11) 子公司娄底市中源新材料有限公司于2013年11月1日通过高新技术企业资格复审取得GF201343000066号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(12) 子公司常熟华威履带有限公司于2012年10月25日通过高新技术企业资格认定取得GR201232001292号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(13) 子公司湖南三一智能控制设备有限公司于2010年2月8日通过软件企业资格审核取得湘R-2010-0004号软件企业认定证书，本期按12.5%税率缴纳企业所得税；

(14) 子公司上海三一重机有限公司于2012年11月18日通过高新技术企业资格取得GR201231000558号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(15) 子公司常德市三一机械有限公司于2013年10月15日通过高新技术企业资格认定取得GR201343000008号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(16) 子公司浙江三一装备有限公司于2013年8月12日通过高新技术企业资格认定取得GR201333000466号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(17) 子公司三一西北重工有限公司于2013年7月10日通过高新技术企业资格认定取得GR201365000031号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(18) 子公司湖南三一中阳机械有限公司于2013年9月2日通过高新技术企业资格认定取得GR201343000213号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

六、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主要子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
湖南三一路面机械有限公司	控股	湖南	机械制造	31,800万元	路面机械类产品及配件的开发、生产和产品自销	有限责任	王佐春	76071660-X	23,627万元	—
湖南中成机械有限公司	控股	湖南	机械配件制造	31,800万元	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	有限责任	梁林河	77005655-3	22,260万元	—
娄底市中兴液压件有限公司	控股	湖南	机械配件制造	31,800万元	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、机械配件、电镀产品及其配套产品的生产、销售	有限责任	张树芳	77675662-2	23,850万元	—
上海三一科技有限公司	控股	上海	机械制造	133,180万元	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（凭资质经营）的研制、开发、生产、销售，货物与技术的进出口。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	有限责任	戚建	74926795-4	133,180万元	—
昆山三一机械有限公司	控股	江苏	机械制造	5,000万美元	建筑工程机械、起重机械、通用设备、机电设备的制造与销售；销售自产产品	有限责任	王如林	78993306-9	23,675万元	—
湖州三一矿机有限公司	控股	浙江	机械制造	3,180万元	矿山机械设备及配件的研发、制造、销售，货物与技术的进出口，机械设备的出租。（涉及行政许可的平行行政许可证件经营）	有限责任	戴立新	68166404-7	3,180万元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
浙江三一装备有限公司	控股	浙江	机械制造	43,180万元	工程机械类产品及铸锻件的研发、制造及销售，货物与技术的进出口，自有机械设备的融物租赁。（涉及行政许可的凭有效行政许可证件经营）	有限责任	刘金江	67724079-4	68,251万元	—
上海三一重机有限公司	控股	上海	机械制造	31,318万元	机械设备（除特种设备）、电子产品的研制、开发、制造、加工、批发、零售，从事货物及技术的进出口业务，机械设备（除特种设备）租赁。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	有限责任	梁林河	69579709-4	31,318万元	—
湖南三一智能控制设备有限公司	控股	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；应用软件开发；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和移动网信息服务）	有限责任	梁林河	69857374-X	3,000万元	—
常德市三一机械有限公司	控股	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	有限责任	王佐春	69620390-5	9,100万元	—
湖南三一物流有限责任公司	控股	湖南	货运代理	1,000万元	仓储理货，货运代理，信息配载（道路运输经营许可证有效期至2015年7月14日）；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2014年11月11日）；从事货物和技术的进出口业务（国家法律法规规定经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；物流信息咨询。（以上项目涉及行政许可的凭许可证经营）	有限责任	毛建华	56170169-1	1,000万元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
三一西北重工有限公司	控股	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；建筑工程机械配件的销售；金属制品、橡胶制品、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；混凝土泵送设备、搅拌设备及配件的制造、改装、销售；五金、矿产品、金属材料的销售；建筑工程机械租赁服务；本企业的自产产品及技术的进出口业务和本企业所需机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外	有限责任	李建华	57251836-6	5,318万元	—
湖南三一中阳机械有限公司	控股	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	有限责任	易小刚	56767984-3	31,800万元	—
湖南新裕钢铁有限公司	控股	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（不含危险及监控化学品）、机电设备、防水材料、五金交电、汽车（不含小轿车）的销售；钢材的加工。自营和代理各类商品和技术的进出口业务（单国家禁止或限定公司经营的除外），（以上涉及行政许可的凭许可证经营）	有限责任	谈波	57224587-1	5,000万元	—
三一国际发展有限公司	控股	香港	机械设备销售、投资	20,238万美元	机械设备销售，维修、投资	有限责任	周福贵	—	20,238万美元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
香港中兴恒远国际贸易有限公司	控股	香港	国际采购	20,400 万美元	汽车零配件进出口贸易	有限责任	周福贵	—	20,400 万美元	—
三一重工卡塔尔有限公司	控股	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	有限责任		—	3,497.6 万卡币	—
印度三一私人有限公司	控股	印度	机械制造、租赁	364,483 万卢比	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等	有限责任		—	364,483 万卢比	—
SANY AMERICA INC	控股	美国	机械制造、租赁	1,900 万美元	按注册地法律确定	有限责任		—	18,999,908 美元	—
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	控股	新加坡	机械销售	5,148.92 万新币	工程机械的销售及维修	有限责任		—	5,148.92 万新币	—
三一南美有限公司	控股	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	有限责任		—	177.2 万雷亚尔	—
SANY BELGIUM HOLDING	控股	比利时	机械销售、投资	41430 万欧元	工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易	有限责任		—	41429.7 万欧元	—
SANY GERMANY GMBH	控股	德国	机械制造销售	3,800 万欧元	工程机械的研发、生产、销售及服务，进出口贸易	有限责任		—	45,200 万欧元	—
三一俄罗斯（欧洲）有限公司	控股	俄罗斯	机械销售	294.30 万卢比	工程机械、起重机械、港口机械的销售、进出口贸易	有限责任		—	294.30 万卢比	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	控股	南非	机械销售	2,749.51 万兰特	销售业务	有限责任	—	—	2,749.51 万兰特	—
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	控股	比利时	机械销售	858 万欧元	筹融资业务	有限责任	—	—	858 万欧元	—
常熟华威履带有限公司	控股	江苏	机械制造	46,800 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：履带制造、工程机械配件制造、加工、销售，提供技术咨询和售后服务；从事货物及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	有限责任	梁林河	576678 08-4	32,760 万元	—
上海华兴数字科技有限公司	控股	上海	机械制造	1,318 万元	自动化控制设备、电气和电子控制系统、计算机软硬件、通信产品、机械设备及相关零部件的研发、生产、销售，并提供相关产品的咨询服务和技术服务转让	有限责任	梁林河	577422 55-8	1,318 万元	—
江苏三一重工塔机有限公司	控股	江苏	机械制造	60,000 万元	建筑工程用机械、起重运输设备、通用及专用零部件的生产、销售、维修与安装；货物及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）	有限责任	彭光裕	050275 90-X	42,000 万元	—
上海高利科技投资有限公司	控股	上海	投资	8,800 万元	对高科技项目的投资、开发，投资管理及咨询，企业资产委托管理（涉及许可经营的凭许可证经营）	有限责任	吴冬香	760855 68-5	8,800 万元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广东三一机械有限公司	控股	广东	机械销售	1,000万元	研发、生产(由分公司另办照经营)、销售：电器机械及器材、普通机械、重工机械产品及其配件；提供上述产品的维修、租赁、咨询及售后服务；二类机动车维修（大中型货车维修，有效期至2012年6月30日止）	有限责任	梁林河	77018270-1	1,000万元	—
深圳市三一科技有限公司	控股	广东	机械制造	2,000万元	机械产品及其零部件的研发、销售；智能控制系统的研发及销售；新材料、通讯、视讯产品的研发及销售（以上不含国家限制项目）；计算机系统集成及软件开发	有限责任	向文波	74519144-6	2,000万元	—
湖南三一维修服务有限公司	控股	湖南	维修	1,000万元	工程、建设机械维修、起重机维修；三一重工系列产品设备翻新；机械设备维修服务代理；工程机械、建设机械的租赁及配件销售；二类机动车维修（大型货车整车修理、总成修理、整车维护、小修、维修救援、专项修理）。（需许可证、资质证的项目取得相关的有效许可证、资质证后方可经营）	有限责任	刘爱荣	79687848-3	1,000万元	—
浙江三一铸造有限公司	控股	浙江	机械制造	3,188万元	机械铸锻件研发、制造、销售，货物及技术的进出口。	有限责任	周福贵	55476910-2	3,188万元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
成都星成新裕钢铁有限公司	控股	四川	钢材贸易	1,000万元	金属材料、炉料、建筑材料、矿产品（不含煤矿）、机械零配件、化工产品（不含危险及监控化学品）、机电设备、防水材料、五金交电、汽车（不含九座以下乘用车）的销售；货物进出口；技术进出口。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外，涉及资质证的凭资质证经营）	有限责任	谈波	57462162-3	1,000万元	—
广东新裕钢铁有限公司	控股	广东	钢材贸易	1,000万元	批发、零售：钢铁、建筑材料、矿产品、机械零配件、化工产品（危险化学品除外）、机电设备（特种设备除外）、防水材料、五金交电、汽车（不含九座以下乘用车）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规规定必须经审批的项目，经审批后方可经营）	有限责任	谈波	57996201-3	1,000万元	—
河北三一搅拌设备制造有限公司	控股	河北	配件制造	2,000万元	搅拌设备产品的销售、维修及安装；经营本企业产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（国家法律法规及国务院决定禁止或限制经营的除外；需其他审批的，待批准后方可经营）	有限责任	莫传弘	57388559-8	2,000万元	—
三一重工广西搅拌设备有限公司	控股	广西	配件制造	2,000万元	搅拌设备产品销售及售后服务；进出口贸易；工程机械制造（仅限分支机构经营）	有限责任	莫传弘	57457099-3	2,000万元	—

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	控股	甘肃	配件制造	2,000万元	搅拌设备产品生产、销售、维修及安装（国家法律法规禁止和限制的除外）	有限责任	莫传弘	57625886-4	2,000万元	—
郴州市中仁机械制造有限公司	控股	湖南	机械制造	2,000万元	建筑工程机械、通用设备、机器设备及其零部件的生产、销售、维修及安装;经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原辅材料及技术的进口业务（涉及许可的凭许可证经营,国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）	有限责任	彭光裕	59548357-3	2,000万元	—
昆山三一动力有限公司	控股	江苏	机械制造	20,000万元	非航空设备发动机、发电机组及其零部件设计、生产、销售、维修、技术咨询；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零部件、原材料及技术的进口业务。	有限责任	胡育宏	06015158-0	18,000万元	—

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	注释
湖南三一路面机械有限公司	74.3	74.3	是	285,839	—	
湖南中成机械有限公司	52.01	70	是	113,595	—	
娄底市中兴液压件有限公司	75	75	是	146,722	—	
上海三一科技有限公司	100	100	是	—	—	
昆山三一机械有限公司	75	75	是	355,578	—	
湖州三一矿机有限公司	100	100	是	—	—	
浙江三一装备有限公司	100	100	是	—	—	
上海三一重机有限公司	100	100	是	—	—	
湖南三一智能控制设备有限公司	100	100	是	—	—	
常德市三一机械有限公司	88.43	91	是	14,561	—	
湖南三一物流有限责任公司	100	100	是	—	—	
三一西北重工有限公司	100	100	是	—	—	
湖南三一中阳机械有限公司	100	100	是	—	—	
湖南新裕钢铁有限公司	100	100	是	—	—	
三一国际发展有限公司	100	100	是	—	—	
香港中兴恒远国际贸易有限公司	100	100	是	—	—	
三一重工卡塔尔有限公司	100	100	是	—	—	
印度三一私人有限公司	99.999	99.999	是	—	—	
SANY AMERICA INC	99.999	99.999	是	—	—	
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	99.999	99.999	是	—	—	
三一南美有限公司	100	100	是	—	—	
SANY BELGIUM HOLDING	99.999	99.999	是	23	-2	
SANY GERMANY GMBH	99.999	99.999	是	—	—	
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	100	100	是	—	—	
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	99.999	99.999	是	—	—	
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	99.66	99.66	是	304	—	
常熟华威履带有限公司	100	100	是	—	—	
上海华兴数字科技有限公司	100	100	是	—	—	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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	注释
山西三龙聚兴工程机械销售有限公司	100	100	是	—	—	
江苏三一重工塔机有限公司	100	100	是	—	—	
上海高利科技投资有限公司	95	95	是	2,192	-2,208	
广东三一机械有限公司	100	100	是	—	—	
深圳三一科技有限公司	100	100	是	—	—	
湖南三一维修服务有限公司	100	100	是	—	—	
浙江三一铸造有限公司	91	91	是	1,043	-1,827	
成都星成新裕钢铁有限公司	100	100	是	—	—	
广东新裕钢铁有限公司	100	100	是	—	—	
河北三一搅拌设备制造有限公司	100	100	是	—	—	
三一重工广西搅拌设备有限公司	100	100	是	—	—	
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	100	100	是	—	—	
郴州市中仁机械制造有限公司	100	100	是	—	—	
昆山三一动力有限公司	91	91	是	17,255	-745	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
娄底市中源新材 材料有限公司	控股	娄底	机械配 件制造	31,800 万元	铸件、锻件、结构件生产及销售	有限 责任	彭清莲	770056 23-8	23,990 万元	—
北京市三一重机 有限公司	控股	北京	机械 制造	53,020 万元	制造工程机械；货物进出口；普通货运；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	有限 责任	周福贵	757734 17-X	311,699.72 万元	—
三一重机投资有 限公司	控股	英属维 尔京	机械 制造	5 万美元	挖掘机械的研发、生产、销售	有限 责任	—	—	198,000 万元	—

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	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	年末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
三一汽车制造有 限公司	控股	长沙	机械 制造	100,830 万元	汽车及其零部件的制造；汽车（不含小轿车）及其零部件的销售；在许可证核定范围内从事起重机械及其零部件的制造与销售；建筑工程机械、停车库、通用设备、机电设备、塑料机械及其零部件、金属制品、橡胶制品、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、维修；提供建筑工程机械租赁服务；国家法律、法规允许的五金、矿产品、金属材料的销售；经营商品和技术的进出口业务（国家法律法规禁止或限制的除外）	有限 责任	易小刚	748388 26-0	436,195.63 万元	—
湖南汽车制造有 限责任公司	控股	邵阳	机械 制造	8,400 万元	从事汽车、汽车底盘、农用车、汽车及农用车零配件制造与销售	有限 责任	易小刚	712185 52-5	22,136.000 1万元	—

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益(千元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
娄底市中源新材料有限公司	74.94	74.94	是	177,392	—	
北京市三一重机有限公司	100	100	是	—	—	
三一重机投资有限公司	100	100	是	—	—	
三一汽车制造有限公司	100	100	是	—	—	
湖南汽车制造有限责任公司	100	100	是	—	—	

(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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
昆山新利恒机械有限公司	控股	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；向国内外购买租赁财产及二手设备；工程机械零配件的制造、加工与销售；建筑工程机械、起重机械的二手设备交易；维修与再制造技术服务、技术培训和技术咨询；租赁财产与二手设备的残值处理及维修；租赁及二手设备交易咨询和担保；废旧物资的回收与销售；液压破碎器的生产及销售；土石方工程施工	有限责任	袁跃	55025388-9	22,657.22万元	—
Putzmeister Holding GmbH	控股	德国	机械制造	4000万欧元	设计、制造及销售混凝土、砂浆、工业废料地表及地下工程机械；设计、制造及销售管道输送工程机械	有限责任	—	—	4.24亿欧元 +5,489.77万美元	—
Intermix GmbH	控股	德国	机械制造	200万欧元	设计、制造及销售混凝土搅拌车	有限责任	—	—	839万欧元	—

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (千元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
昆山新利恒机械有限公司	100	100	是	—	—	
Putzmeister Holding GmbH	100	100	是	—	—	
Intermix GmbH	100	100	是	—	—	

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见“附注六、3和附注六、4”。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
Sany Capital Southern Africa(PTY) LTD	23,435	-254

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	期初至处置日净利润
齐齐哈尔三一机械有限公司	9,941	-47
佳木斯三一机械有限公司	9,910	-62
呼伦贝尔三一机械有限公司	9,921	-19
枣庄三一工程机械有限公司	9,110	-792
松原三一机械有限公司	9,990	-5
济宁三一机械有限公司	14,995	-2
玉溪三一机械有限公司	9,964	-21
黄山三一机械有限公司	9,943	-3
邯郸三一机械有限公司	4,988	-1
乌海市三一工程机械设备有限公司	9,949	-
赣州三一机械有限公司	9,950	-29
河池三一机械有限公司	9,984	-
宁德三一机械有限公司	9,935	-30
泸州三一机械有限公司	7,983	-2

4、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
山西三一北方机械有限公司	2013-3	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益
三一重工渭南机械有限公司	2013-2	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产、负债项目按照下列汇率折算：

币种	年末数	年初数
港币	0.7862	0.8108
美元	6.0969	6.2855
欧元	8.4189	8.3176
卢比	0.0987	0.1139
雷亚尔	2.5622	3.0423
卢布	0.1852	0.2061
兰特	0.5772	0.7329
迪拉姆	0.0773	0.0796
宽扎	0.0620	0.0664
泰铢	0.1849	0.2042
日元	0.0578	0.0730

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日。上年指 2012 年，本年指 2013 年。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币	930	-	930	2,507	-	2,507
-港币	200	0.7862	157	161	0.8108	131
-美元	45	6.0969	274	76	6.2855	477
-欧元	272	8.4189	2,290	313	8.3176	2,600
-其他币种			2,984	-	-	548
小计			6,635			6,263
银行存款：						
-人民币	4,577,212	-	4,577,212	6,418,963	-	6,418,963
-港币	6,667	0.7862	5,242	3,431	0.8108	2,782
-美元	76,741	6.0969	467,882	243,720	6.2855	1,531,903
-欧元	3,764	8.4189	31,689	14,798	8.3176	123,083
-日元	357,162	0.0578	20,644	226,306	0.0730	16,520

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-雷亚尔	9,723	2.5622	24,912	11,561	3.0423	35,172
-卢布	43,050	0.1852	7,973	664	0.2061	137
-卢比	92,070	0.0987	9,087	259,986	0.1139	29,612
-兰特	111,396	0.5772	64,298	39,608	0.7329	29,029
-迪拉姆	310,195	0.0773	23,978	111,232	0.0796	8854
-宽扎	262,417	0.0620	16,270	327,136	0.0664	21,722
-泰铢	73,334	0.1849	13,559	116,626	0.2042	23,815
-其他币种			78,325	-	-	26,363
小计			5,341,071			8,267,955
其他货币资金:						
-人民币	1,031,707	-	1,031,707	1,347,656	-	1,347,656
-港币	-	-	-	1,014	0.8108	822
-美元	-	-	-	870	6.2855	5,468
-欧元	-	-	-	86	8.3176	717
-其他币种	-	-	881	-	-	2,229
小计			1,032,588			1,356,892
合计			6,380,294			9,631,110

注：其他货币资金主要系按揭保证金、银行承兑汇票保证金等，其他货币资金均为使用受限资产。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	16,980	13,660
衍生金融资产	327,140	67,229
合计	344,120	80,889

(2) 衍生金融资产主要系远期外汇合约及货币利率互换合约，资产负债表日对尚未到期的合约按公允价值计量产生的收益，确认为交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,027,735	1,700,802
商业承兑汇票	38,125	5,974

种 类	年末数	年初数
合 计	1,065,860	1,706,776

(2) 年末无已质押的应收票据情况

(3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额合计 2,742,692 千元，其中金额最大的前五项情况如下表：

出票单位	出票日期	到期日期	金额	是否已终止确认	备注
湖南中旺工程机械有限公司	2013-9-24	2014-3-24	8,000	是	
四川达兴能源股份有限公司	2013-8-29	2014-2-28	7,000	是	
广州市巨和工程机械有限公司	2013-8-8	2014-2-8	7,000	是	
浙江成峰工程机械有限公司	2013-7-31	2014-1-31	7,000	是	
武汉九州龙工程机械有限公司	2013-10-24	2014-4-24	6,660	是	
合 计			35,660		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	18,929,365	96.30	804,633	4.25
性质组合	459,335	2.33	-	-
组合小计	19,388,700	98.63	804,633	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	268,848	1.37	125,251	46.59
合 计	19,657,548	100.00	929,884	-

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	15,330,895	98.43	574,443	3.75
性质组合	208,651	1.34	-	-

组合小计	15,539,546	99.77	574,443	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,122	0.23	25,779	73.40
合计	15,574,668	100.00	600,222	-

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	16,282,737	86.02	162,828	13,080,536	85.33	130,805
1至2年	1,136,837	6.01	68,210	1,117,631	7.29	67,058
2至3年	748,272	3.95	112,241	683,607	4.46	102,541
3至4年	420,788	2.22	168,315	230,304	1.50	92,122
4至5年	158,972	0.84	111,280	123,000	0.80	86,100
5年以上	181,759	0.96	181,759	95,817	0.62	95,817
合计	18,929,365	100.00	804,633	15,330,895	100.00	574,443

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
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	310,762	-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	148,573	-	-
合计	459,335	-	-

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
货款	268,848	125,251	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	268,848	125,251	

(3) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位 A	货款	963	无法收回	否
单位 B	货款	755	无法收回	否
单位 C	货款	648	无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位 D	货款	448	无法收回	否
单位 E	货款	290	无法收回	否
合 计		3,104		

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况见附注八、6 关联方应收应付款项

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	客户	641,006	1 年以内	3.26
客户 B	客户	524,231	1 年以内	2.67
客户 C	客户	273,537	1 年以内	1.39
客户 D	客户	258,407	1 年以内	1.31
客户 E	客户	246,877	1 年以内	1.26
合 计		1,944,058		9.89

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项

(7) 根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》，本期因开展无追索权保理业务终止确认的应收账款合计 1,179,876 千元，发生保理费用合计 38,789 千元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	496,035	87.55	943,382	94.6
1 至 2 年	50,032	8.83	34,834	3.49
2 至 3 年	14,248	2.51	17,691	1.77
3 年以上	6,271	1.11	1,346	0.14
合 计	566,586	100.00	997,253	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
单位 A	供应商	86,871	1 年以内	合同未履行完毕
单位 B	供应商	38,228	1 年以内	合同未履行完毕
单位 C	供应商	30,635	1 年以内	合同未履行完毕

单位 D	供应商	23,252	1 年以内	合同未履行完毕
单位 E	供应商	9,913	1 年以内	合同未履行完毕
合 计		188,899		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

6、应收利息

(1) 应收利息

项 目	年末数	年初数
应收金融机构利息	2,411	-
合 计	2,411	-

(2) 本公司应收利息期末余额不存在逾期利息情况。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
账龄组合	1,480,140	82.12	30,665	2.07
性质组合	284,443	15.78	-	-
组合小计	1,764,583	97.90	30,665	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	37,895	2.10	37,895	100.00
合 计	1,802,478	100.00	68,560	

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄组合	1,350,438	97.60	22,077	1.63
性质组合	11,380	0.82	-	-
组合小计	1,361,818	98.42	22,077	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,794	1.58	21,794	100.00
合 计	1,383,612	100.00	43,871	-

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	1,322,205	89.33	13,221	1,234,951	91.44	12,348
1至2年	95,404	6.45	5,724	96,092	7.12	5,766
2至3年	57,650	3.89	8,648	16,035	1.19	2,405
3至4年	1,722	0.12	689	2,785	0.21	1,114
4至5年	2,586	0.17	1,810	437	0.03	306
5年以上	573	0.04	573	138	0.01	138
合 计	1,480,140	100.00	30,665	1,350,438	100.00	22,077

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	18,748	-	-
出口退税及其他往来	265,695	-	-
合 计	284,443	-	-

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	37,895	37,895	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合 计	37,895	37,895	

(3) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位甲	往来款	42	无法收回	否
单位乙	往来款	36	无法收回	否
单位丙	往来款	28	无法收回	否
合计		106		

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况见附注八、6 关联方应收应付款项；

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
单位 A	非关联方	73,628	1 年以内	4.08
单位 B	非关联方	51,335	1 年以内	2.85
单位 C	非关联方	47,517	1 年以内	2.64
单位 D	非关联方	38,584	1 年以内	2.14
单位 E	非关联方	37,648	1 年以内	2.09
合计		248,712		13.80

(6) 应收关联方账款情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

8、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,804,898	132,576	3,672,322
在产品	1,676,858	5,598	1,671,260
库存商品	4,162,101	88,846	4,073,255
合计	9,643,857	227,020	9,416,837

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,240,067	132,150	4,107,917
在产品	2,232,079	5,816	2,226,263

库存商品	4,280,166	102,990	4,177,176
合计	10,752,312	240,956	10,511,356

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		汇率变动 影响	年末数
			转回数	转销数		
原材料	132,150	16,990	-	17,611	1,047	132,576
在产品	5,816	3,460	-	3,750	72	5,598
库存商品	102,990	36,473	-	50,733	116	88,846
合计	240,956	56,923	-	72,094	1,235	227,020

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	预计可变现净值低于账面价值
在产品	预计可变现净值低于账面价值
库存商品	预计可变现净值低于账面价值

(4) 存货年末余额中无借款费用资本化金额

(5) 本公司年末无用于债务担保的存货。

9、其他流动资产

项目	性质（或内容）	年末数	年初数
待抵扣增值税	预付税款	473,767	536,246
预付所得税	预付税款	61,445	25,682
预付其他税	预付税款	25,304	54,467
理财产品	短期理财产品	-	25,181
合计		560,516	641,576

10、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	401,332	294,442
减：减值准备	-	-
合计	401,332	294,442

注：①期末可供出售金融资产系持有中国交通建设股份有限公司 A 股流通股 55,555,000 股，按 2013 年 12 月末收盘价每股 4.04 元确定的公允价值为 224,442 千

元；②期末可供出售金融资产系持有中国光大银行股份有限公司 H 股流通股 58,440,000 股，按 2013 年 12 月末收盘价每股 3.85 港币确定的公允价值折人民币为 176,890 千元。

11、长期应收款

项目	年末数	年初数
融资租赁应收租金	149,834	-
减：未实现融资费用	4,515	-
合计	145,319	-

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	21,544	40,472	-	62,016
对联营企业投资	30,769	6,881	-	37,650
其他股权投资	263,911	20,000	2,270	281,641
减：长期股权投资减值准备	5,811	-	-	5,811
合计	310,413	67,353	2,270	375,496

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,811	5,811	-	5,811
长沙银行股份有限公司	成本法	51,000	51,000	-	51,000
湖南凯天环保科技股份有限公司	成本法	40,000	40,000	-	40,000
北京中信投资中心（有限合伙）	成本法	50,000	30,000	20,000	50,000
陕西悦大商贸有限公司	成本法	306	306	-	306
合肥湘元工程机械有限公司	成本法	1,629	1,629	-	1,629
四川盛和机械有限公司	成本法	450	450	-	450
南京力好工程机械公司	成本法	712	712	-	712
重庆国杰工程机械有限公司	成本法	321	321	-	321
贵州通程兄弟工程机械有限公司	成本法	500	500	-	500
包头市弘达工程机械有限公司	成本法	900	900	-	900
连云港福泰机械有限公司	成本法	499	499	-	499
湖南中旺工程机械有限公司	成本法	1,197	1,197	-	1,197

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
广西山宁工程机械有限公司	成本法	961	961	-	961
郑州湘元三一工程机械有限公司	成本法	900	900	-	900
烟台开发区宏通机械有限公司	成本法	909	909	-	909
辽宁柳工机械挖掘机销售有限公司	成本法	1,000	1,000	-	1,000
临沂亚华工程机械有限公司	成本法	1,277	1,277	-	1,277
山西三龙工程机械有限公司	成本法	1,310	1,310	-	1,310
无锡永佳利工程机械有限公司	成本法	948	948	-	948
云南睿德工贸有限公司	成本法	900	900	-	900
北京建国者工程机械有限公司	成本法	469	469	-	469
石家庄建国者工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
甘肃永利工程机械有限责任公司	成本法	270	270	-270	-
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	成本法	900	900	-	900
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	成本法	742	742	-	742
黑龙江三君工程机械有限公司	成本法	428	428	-	428
宜昌四力工程矿山设备有限公司	成本法	486	486	-	486
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	成本法	180	180	-	180
新疆京泓工程机械有限公司	成本法	900	900	-	900
上海力好工程机械有限公司	成本法	90	90	-	90
吉林三君工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
内蒙君泰工程机械有限公司	成本法	1,207	1,207	-	1,207
浙江成峰工程机械有限公司	成本法	2,294	2,294	-	2,294
江苏力好工程机械有限公司	成本法	1,350	1,350	-	1,350
广州市巨和工程机械有限公司	成本法	1,675	1,675	-	1,675
浙江浙鼎机械有限公司	成本法	1,800	1,800	-	1,800
镇江三一永佳利工程机械有限公司	成本法	540	540	-	540
无锡市永佳利工程机械有限公司	成本法	582	582	-	582
山东省济宁福泰机械有限公司	成本法	443	443	-	443
宜昌博勒工程机械有限公司	成本法	270	270	-	270
陕西泰亨工程机械有限公司	成本法	883	883	-	883
甘肃成峰工程机械有限责任公司	成本法	495	495	-	495
北京三一众力工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
石家庄三一众力工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
宁夏三益机电设备有限公司	成本法	178	178	-	178
黑龙江道元工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
江西大豫丰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
福建山鑫工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
河北冀鼎工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
天津天朗工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
浙江旭业工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
四川三力工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
新疆中泰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
贵州湘黔三好工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
吉林省亿拓工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
云南湘泰工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
海南山益工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
甘肃泓畅工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
青海众腾工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
辽宁鼎天源工程机械有限公司	成本法	2,280	2,280	-	2,280
重庆国彬工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
宁夏中为工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
郑州湘泰工程机械设备有限公司	成本法	604	604	-	604
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	成本法	570	570	-	570
北京三一工程机械有限公司	成本法	1,900	6,911	-	6,911
湖北华中三一机械设备有限公司	成本法	1,900	7,715	-	7,715
陕西三一工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	成本法	1,900	6,946	-	6,946
河南三一工程机械有限公司	成本法	1,140	2,060	-	2,060
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	成本法	1,900	8,150	-	8,150
湖南三一工程机械有限公司	成本法	1,900	3,344	-	3,344
上海三一工程机械有限公司	成本法	1,900	1,824	-	1,824
广西三一工程机械有限公司	成本法	1,520	2,220	-	2,220

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
山西三一晋湘工程机械有限公司	成本法	1,900	9,004	-	9,004
江苏三一工程设备有限公司	成本法	2,280	3,995	-	3,995
广东华南三一工程机械有限公司	成本法	2,280	2,652	-	2,652
广州京项基工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
山西京盛基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
江西京恒工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
沈阳京诚基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
济南京鑫基工程机械有限公司	成本法	270	570	-300	270
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
四川京盛基工程机械有限公司	成本法	540	1,140	-600	540
湖南京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
陕西京盛基工程机械有限公司	成本法	540	1,140	-600	540
云南京泰工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
湖北京恒基工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
北京鑫昊基工程机械有限公司	成本法	450	950	-500	450
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
安徽京恒工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	成本法	99	99	-	99
云南肯瑞工程机械有限公司	成本法	99	99	-	99
连云港广德工程机械销售有限公司	成本法	198	198	-	198
湖北恒信立达工程机械有限公司	成本法	198	198	-	198
江西九象工程机械有限公司	成本法	270	270	-	270
宁夏三川工程机械有限公司	成本法	90	90	-	90
贵州三之力工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
湖南大驰工程机械有限公司	成本法	450	450	-	450
甘肃九元工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
沈阳三益源工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
成都和丰工程机械有限责任公司	成本法	570	570	-	570
华北宝思威（天津）工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
杭州同启工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
陕西唐达工程机械有限公司	成本法	570	570	-	570
广州山屹机械有限公司	成本法	570	570	-	570
济南鸿辉机械有限公司	成本法	570	570	-	570
上海建力机械有限公司	成本法	950	950	-	950
北京城建远东建设投资集团有限公司	权益法	20,000	30,769	5,648	36,417
武汉九州龙工程机械有限公司	权益法	6,586	-	1,233	1,233
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	权益法	67,500	20,782	37,635	58,417
BA Palfinger Sany	权益法	2,225	762	2,837	3,599
合计			316,224	65,083	381,307

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
青海路桥建设股份有限公司	4.01	4.01	—	5,811	-	
长沙银行股份有限公司	2.04	2.04	—			6,180
湖南凯天环保科技股份有限公司	4.00	4.00	—			-
北京中信投资中心(有限合伙)	—	—	—			981
陕西悦大商贸有限公司	9.00	9.00	—			
合肥湘元工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
四川盛和机械有限公司	9.00	9.00	—			
南京力好工程机械公司	9.00	9.00	—			
重庆国杰工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
贵州通程兄弟工程机械有限公司	10.00	10.00	—			
包头市弘达工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
连云港福泰机械有限公司	9.00	9.00	—			
湖南中旺工程机械有限公司	10.00	10.00	—			
广西山宁工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
郑州湘元三一工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
烟台开发区宏通机械有限公司	9.00	9.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
辽宁柳工机械挖掘机销售有限公司	10.00	10.00	—			
临沂亚华工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
山西三龙工程机械有限公司	15.00	15.00	—			
无锡永佳利工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
云南睿德工贸有限公司	9.00	9.00	—			
北京建国者工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
石家庄建国者工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
甘肃永利工程机械有限责任公司	0.00	0.00	—			
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	9.00	9.00	—			
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	9.00	9.00	—			
黑龙江三君工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
宜昌四力工程矿山设备有限公司	9.00	9.00	—			
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	9.00	9.00	—			
新疆京泓工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
上海力好工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
吉林三君工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
内蒙君泰工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
浙江成峰工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
江苏力好工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
广州市巨和工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
浙江浙鼎机械有限公司	9.00	9.00	—			
镇江三一永佳利工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
无锡市永佳利工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
山东省济宁福泰机械有限公司	9.00	9.00	—			
宜昌博勒工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
陕西泰亨工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
甘肃成峰工程机械有限责任公司	9.00	9.00	—			
北京三一众力工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
石家庄三一众力工程机械有限公司	9.00	9.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
宁夏三益机电设备有限公司	9.00	9.00	—			
黑龙江道元工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
江西大豫丰工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
福建山鑫工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
河北冀鼎工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
天津天朗工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
浙江旭业工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
四川三力工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
新疆中泰工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
贵州湘黔三好工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
吉林省亿拓工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
云南湘泰工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
海南山益工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
甘肃泓畅工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
青海众腾工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
辽宁鼎天源工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
重庆国彬工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
宁夏中为工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
郑州湘泰工程机械设备有限公司	19.00	19.00	—			
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	19.00	19.00	—			
北京三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
湖北华中三一机械设备有限公司	19.00	19.00	—			
陕西三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
安徽三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
河南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
山东华东三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
湖南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
上海三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广西三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
山西三一晋湘工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
江苏三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
广东华南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
广州京项基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
山京盛基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
江西京恒工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
沈阳京诚基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
济南京鑫基工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
四川京盛基工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
湖南京恒基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
陕西京盛基工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
云南京泰工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
湖北京恒基工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
北京鑫昊基工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
安徽京恒工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
云南肯瑞工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
连云港广德工程机械销售有限公司	9.00	9.00	—			
湖北恒信立达工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
江西九象工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
宁夏三川工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
贵州三之力工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
湖南大驰工程机械有限公司	9.00	9.00	—			
甘肃九元工程机械有限公司	19.00	19.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
沈阳三益源工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
成都和丰工程机械有限责任公司	19.00	19.00	—			
华北宝思威(天津)工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
杭州同启工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
陕西唐达工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
广州山屹机械有限公司	19.00	19.00	—			
济南鸿辉机械有限公司	19.00	19.00	—			
上海建力机械有限公司	19.00	19.00	—			
北京城建远东建设投资集团有限公司	20.00	20.00	—			2,000
武汉九州龙工程机械有限公司	40.00	40.00	—			
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	50.00	50.00	—			
BA Palfinger Sany	50.00	50.00	—			
合计				5,811	-	9,161

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	有限责任	湖南	Christoph Kaml	工程机械制造及销售	30,000 万人民币	50	50
BA Palfinger Sany	有限责任	比利时	—	工程机械销售	250 万欧元	50	50

② 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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
北京城建远东建设投资集团有限公司	有限责任	北京	胡军省	工程建筑	10,100 万人民币	20.00	20.00

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 持股比 例 (%)	本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)
武汉九州龙工程机械 有限公司	有限责任	湖北	方翔	工程机械 销售	300万 人民币	40.00	40.00

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
青海路桥建设股份有限公司	5,811	-	-	5,811
合计	5,811	-	-	5,811

注：青海路桥建设股份有限公司由于经营不善资不抵债，根据减值测试情况全额计提减值准备 5,811 千元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加		本年减少	汇率变动影响	年末数
一、账面原值合计	18,950,191	2,943,063		580,541	-88,835	21,223,878
其中：房屋及建筑物	9,675,688	1,402,960		172,821	-52,337	10,853,490
机器设备	7,157,130	1,378,759		123,920	-22,466	8,389,503
运输工具	428,014	11,150		60,703	-2,570	375,891
经营租赁租出设备	364,494	74,299		170,592	-7,727	260,474
办公设备及其他	1,324,865	75,895		52,505	-3,735	1,344,520
二、累计折旧		本年新增	本年计提			
累计折旧合计	4,023,077		1,292,283	267,997	-18,451	5,028,912
其中：房屋及建筑物	1,528,139		412,453	24,808	-1,906	1,913,878
机器设备	1,490,228		678,517	33,979	-6,416	2,128,350
运输工具	188,619		37,884	37,526	-386	188,591
经营租赁租出设备	210,450		58,930	126,236	-6,715	136,429
办公设备及其他	605,641		104,499	45,448	-3,028	661,664
三、账面净值合计	14,927,114					16,194,966
其中：房屋及建筑物	8,147,549					8,939,612
机器设备	5,666,902					6,261,153
运输工具	239,395					187,300
经营租赁租出设备	154,044					124,045

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
办公设备及其他	719,224				682,856
四、减值准备合计	9,724	21	3,505	-72	6,168
其中：房屋及建筑物	2,839	-	1,071	-	1,768
机器设备	926	-	854	-72	-
运输工具	1,939	21	241	-	1,719
经营租赁租出设备	4,020	-	1,339	-	2,681
办公设备及其他	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	14,917,390				16,188,798
其中：房屋及建筑物	8,144,710				8,937,844
机器设备	5,665,976				6,261,153
运输工具	237,456				185,581
经营租赁租出设备	150,024				121,364
办公设备及其他	719,224				682,856

注：本年折旧额为 1,292,283 千元。本年由在建工程转入固定资产原价为 2,360,114 千元。

(2) 本公司截止 2013 年 12 月 31 日所有权受到限制的固定资产情况详见附注七、20；

(3) 本公司截止 2013 年 12 月 31 日暂时闲置的固定资产情况；

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	394,776	125,098	-	269,678	—
合计	394,776	125,098	-	269,678	—

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	年末数	年初数
一、账面原值		
房屋及建筑物	118,250	116,827
二、累计折旧		
房屋及建筑物	53,894	51,494
三、账面净值		
房屋及建筑物	64,356	65,333
四、减值准备		
房屋及建筑物	-	-
五、账面价值		

项目	年末数	年初数
房屋及建筑物	64,356	65,333

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	未执行完相关法律程序	预计在未来两个会计年度	2,015,008
合计			2,015,008

14、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建厂房	1,294,202	-	1,294,202	1,866,361	-	1,866,361
设备安装	582,182	11,849	570,333	1,056,977	11,706	1,045,271
其他	129,154	-	129,154	257,021	-	257,021
合计	2,005,538	11,849	1,993,689	3,180,359	11,706	3,168,653

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	汇率变动影响	年末数
北京三一产业园	294,255	51,794	6,663	5,521	-	-	52,936
常德产业园	80,000	43,918	6,768	401	1	-	50,284
德国三一产业园	282,940	44,243	33,210	5,459	8,832	950	64,112
昆山产业园	280,750	161,160	55,368	46,653	15,071	-	154,804
娄底中源产业园	243,374	12,325	-	4,893	2	-	7,430
美国三一工业园	377,442	-	-	-	-	-	-
宁乡产业园	136,800	50,654	1,389	1,518	1	-	50,524
如东产业园	50,000	1,085	25,753	-	-	-	26,838
上海临港产业园	449,300	164,465	9,254	68,922	-	-	104,797
深圳三一产业园	47,966	41,356	2,600	-	-	-	43,956
中兴产业园	205,000	128,297	1,886	95,457	-	-	34,726
西北重工产业园	980,257	559,958	214,271	519,356	-	-	254,873
印度三一产业园	208,000	163,802	20,771	43,819	-	-20,517	120,237
浙江三一装备产业园	525,884	194,193	32,194	118,613	-	-	107,774
中阳产业园	153,000	118,758	14,466	66,416	-	-	66,808
6S店工程	268,691	130,353	52,803	28,166	887	-	154,103

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	汇率变动影响	年末数
合计		1,866,361	477,396	1,005,194	24,794	-19,567	1,294,202

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
北京三一产业园	2,503	2,503	4.72%	76.43%	78%	借款+自有
常德产业园	604	402	4.72%	96.30%	96%	借款+自有
德国三一产业园	-	-	-	91.87%	92%	自有
昆山产业园	28,756	3,482	3.80%	71.76%	75%	借款+自有
娄底中源产业园	274	-	-	87.48%	90%	借款+自有
美国三一工业园	-	-	-	100.00%	100%	自有
宁乡产业园	11,634	1,584	6.29%	78.17%	80%	借款+自有
如东产业园	-	-	-	51.51%	50%	自有
上海临港产业园	25,643	-	-	68.09%	70%	借款+自有
深圳三一产业园	-	-	-	95.00%	95%	自有
中兴产业园	2,222	2,068	5.77%	70.42%	70%	借款+自有
西北重工产业园	9,738	4,342	4.72%	95.00%	95%	借款+自有
印度三一产业园	-	-	-	95.00%	95%	自有
浙江三一装备产业园	26,610	7,225	4.72%	96.00%	95%	借款+自有
中阳产业园	4,243	1,510	4.72%	95.00%	95%	借款+自有
6S店工程	-	-	-	95.00%	95%	自有
合计	112,227	23,116				

(3) 在建工程减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
设备安装	11,706	-	-	143	11,849
合计	11,706	-	-	143	11,849

15、工程物资

项目	年末数	年初数
预付设备款	232,243	682,045
合计	232,243	682,045

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
一、账面原值合计	5,322,957	335,422	123,673	24,365	5,559,071

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
土地使用权	2,632,538	94,159	76,080	-2,983	2,647,634
Putzmeister 专营权	160,846	-	-	1,959	162,805
软件	344,685	51,155	32,982	-37	362,821
专有技术	1,017,971	188,001	12,782	11,714	1,204,904
商标权	1,127,102	-	-	13,726	1,140,828
其他	39,815	2,107	1,829	-14	40,079
二、累计摊销合计	568,388	218,081	42,167	26	744,328
土地使用权	165,713	51,956	3,471	-175	214,023
Putzmeister 专营权	12,063	16,280	-	147	28,490
软件	276,548	14,116	32,981	-900	256,783
专有技术	114,048	135,077	5,087	967	245,005
商标权	16	11	-	-	27
其他	-	641	628	-13	-
三、减值准备累计金额合计	-	1,296	-	-	1,296
土地使用权	-	-	-	-	-
Putzmeister 专营权	-	-	-	-	-
软件	-	1,296	-	-	1,296
专有技术	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
四、账面价值合计	4,754,569	-	-	-	4,813,447
土地使用权	2,466,825				2,433,611
Putzmeister 专营权	148,783				134,315
软件	68,137				104,742
专有技术	903,923				959,899
商标权	1,127,086				1,140,801
其他	39,815				40,079

注：本年摊销金额为 218,081 千元。

(2) 开发项目支出

项目	年初数	本年增加	本年减少		汇率变动影响	年末数
			计入当期损益	确认为无形资产		
开发项目	158,756	1,357,565	1,069,775	186,670	1,181	261,057
合计	158,756	1,357,565	1,069,775	186,670	1,181	261,057

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 19.23%；本期通过公司

内部研究开发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 3.88%。

17、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动 影响	年末数	年末减值准备
IntermixGmbH	41,178	-	-	520	41,698	-
合计	41,178	-	-	520	41,698	-

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得 税资产	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损	递延所得 税资产	可抵扣暂时性差 异及可抵扣亏损
资产减值准备	184,525	1,101,185	129,190	760,787
交易性金融负债的公允价值变动	31,559	210,397	13,292	88,615
计入资本公积的可供出售金融资 产公允价值变动	11,333	75,555	834	5,556
无形资产摊销	-	-	12,709	45,391
固定资产折旧	11,050	73,669	14,539	51,926
递延收益的纳税时间性差异	13,504	83,360	17,738	98,844
可抵扣亏损	498,132	1,984,523	344,677	1,087,215
暂时不能税前抵扣的预计费用	164,377	970,475	98,418	642,650
存货可抵减时间性差异	396,657	2,644,379	711,425	4,314,044
其他	-	-	61,763	220,582
抵消金额	-834,192		-1,220,875	-
报表列示金额	476,945		183,710	

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
无形资产摊销	848	2,976	8,196	29,271
固定资产折旧	65,134	270,470	82,802	257,582

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动	5,401	26,293	3,098	13,157
应收款项应纳税时间性差异	458,922	3,059,479	991,845	6,609,140
不征税收入	13,866	92,438	14,172	56,688
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	583,950	2,133,150	604,911	2,160,397
其他	3,670	13,062	17,315	61,839
抵消金额	-834,192		-1,220,875	-
报表列示金额	297,599		501,464	

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	176,716	15,278
可抵扣亏损	774,627	778,034
合计	951,343	793,312

19、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		汇率变动影响	年末数
			转回数	转销数		
一、坏账准备	644,093	367,098	-	6,653	-6,094	998,444
二、存货跌价准备	240,956	56,923	-	72,094	1,235	227,020
三、长期股权投资减值准备	5,811	-	-	-	-	5,811
四、固定资产减值准备	9,724	21	-	3,505	-72	6,168
五、在建工程减值准备	11,706	-	-	-	143	11,849
六、无形资产减值准备	-	1,296	-	-	-	1,296
合计	912,290	425,338	-	82,252	-4,788	1,250,588

20、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
使用受限制的货币资金	1,032,588	保证金
用于抵押的固定资产	693,966	注

项目	年末数	受限制的原因
其中：房屋及建筑物	631,418	
其中：机器设备	39,184	
其中：运输工具	343	
其中：办公设备及其他	23,021	
合计	1,726,554	

注：2013年8月9日，本公司之子公司 PutzmeisterHoldingGmbH 与 CommerzbankAktiengesellschaft、DeutscheBankAG、LandesbankBadenW ü rtemberg 签订 SyndicatedLoanAgreement（以下简称“借款协议”）。根据借款协议约定，PutzmeisterHoldingGmbH 以房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备与其他等固定资产进行抵押作为对借款的担保，抵押期间从2013年8月9日至2016年7月29日。截止2013年12月31日，各类抵押固定资产的账面价值为：房屋建筑物折人民币631,418千元、机器设备折人民币39,184千元、运输工具折人民币343千元、办公设备及其他折人民币23,021千元。

21、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末数	年初数
保证借款	1,107,782	1,829,280
信用借款	807,024	3,776,485
抵押借款	508,956	52,799
合计	2,423,762	5,658,564

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见“附注七、20”；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。

(2) 公司本期末无已到期未偿还的短期借款情况。

22、交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值
衍生金融负债	399,048	279,312
合计	399,048	279,312

注：衍生金融负债主要系远期外汇合约及货币利率互换合约，资产负债表日对尚未到期的合约按公允价值计量产生的损失，确认为交易性金融负债。

23、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	166,776	14,597

商业承兑汇票	1,763,425	1,614,181
合计	1,930,201	1,628,778

注：下一会计期间将到期的金额为 1,930,201 千元。

24、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
应付材料款	6,188,241	4,192,064
其他	29,572	-
合计	6,217,813	4,192,064

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
供应商 A	17,990	未结算余款	-
供应商 B	4,307	未结算余款	4,110
供应商 C	4,039	未结算余款	-
供应商 D	4,008	未结算余款	939
供应商 E	3,459	未结算余款	-
合计	33,803		5,049

25、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	1,038,779	1,885,985
合计	1,038,779	1,885,985

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
单位 A	5,757	合同未履行完毕
单位 B	3,515	合同未履行完毕
单位 C	2,720	合同未履行完毕
单位 D	2,561	合同未履行完毕
单位 E	2,500	合同未履行完毕
合计	17,053	

26、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动影响	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	288,130	3,346,611	3,324,972	1,031	310,800
二、职工福利费	183	199,946	200,129	-	-
三、社会保险费	8,070	489,705	483,630	-165	13,980
其中:1.医疗保险费	913	80,198	78,506	-	2,605
2.基本养老保险费	6,747	377,948	374,516	-165	10,014
3.失业保险费	354	16,108	15,969	-	493
4.工伤保险费	4	11,129	10,784	-	349
5.生育保险费	52	4,322	3,855	-	519
四、住房公积金	453	61,780	62,156	-66	11
五、工会经费和职工教育经费	9,406	20,165	19,342	-1	10,228
六、非货币性福利	444	2,141	2,585	-	-
七、其他	26,324	9,668	35,872	-	120
合计	333,010	4,130,016	4,128,686	799	335,139

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

27、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	56,647	31,221
企业所得税	362,455	313,316
个人所得税	55,598	12,828
房产税	4,090	3,412
土地使用税	6,847	8,499
其他	35,936	5,139
合计	521,573	374,415

28、应付利息

项目	年末数	年初数
银行借款利息	35,934	62,919
企业债券利息	13,000	13,000
合计	48,934	75,919

29、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
梁稳根等自然人	100,000	100,000	注 1
中富（亚洲）机械有限公司（注 2）	161,419	-	
A 股社会公众股股东	5,699	-	
合计	267,118	100,000	

注 1：本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的 100,000 千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；

注 2：本项目期末余额中应付中富（亚洲）机械有限公司的 161,419 千元系本公司非全资子公司已宣告未发放的股利。

30、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
应付工程款	585,996	828,388
应付设备款	337,439	398,764
应付单位往来	551,973	1,662,895
应付个人往来	219,023	156,039
递延税金	529,549	853,114
预提费用	753,876	627,193
代收保理款	878,306	1,647,581
其他	36,851	329,054
合计	3,893,013	6,503,028

（2）报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注附注八、6 关联方应收应付款项。

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
单位 A	37,107	未结算余款	—
单位 B	13,798	未结算余款	—
单位 C	13,109	未结算余款	—
单位 D	7,096	未结算余款	—
单位 E	5,621	未结算余款	—
合计	76,731		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
单位甲	878,306	代收款项
递延税金	529,549	递延税金
单位乙	93,095	应付工程款
单位丙	37,107	单位往来
单位丁	30,413	应付工程款
合计	1,568,470	

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1年内到期的长期借款(附注七、32)	835,275	1,647,465
1年内到期的长期应付款(附注七、34)	41,192	14,121
合计	876,467	1,661,586

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
保证借款	-	1,126,905
信用借款	835,275	520,560
合计	835,275	1,647,465

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种
中国国家开发银行	2011-8-10	2014-8-9	3mlibor+2%	美元
澳大利亚西太平洋银行	2013-8-23	2014-9-22	3mlibor+2.016%	美元
澳大利亚西太平洋银行	2011-11-3	2014-10-10	3mlibor+2.5%	美元
合计				

(续)

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国国家开发银行	100,000	609,690	-	-
澳大利亚西太平洋银行	27,000	164,616	-	-
澳大利亚西太平洋银行	10,000	60,969	-	-

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计		835,275		-

32、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末数	年初数
抵押借款	302,729	496,605
保证借款	12,323,570	10,738,037
信用借款	7,822,968	6,105,134
减：一年内到期的长期借款（附注七、31）	835,275	1,647,465
合计	19,613,992	15,692,311

注：①抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、20。

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。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
中国农业银行	2012-12-12	2015-11-18	3mLibor+1.00%	美元
中国国家开发银行	2012-4-18	2022-4-18	6mLibor+3.2%	美元
中国进出口银行	2012-4-18	2022-4-18	6mLibor+3.5%	美元
中国进出口银行	2013-12-5	2015-12-4	6mlibor+3.20%	美元
中国进出口银行	2013-5-16	2015-5-16	6mlibor+2.10%	美元
合计				

(续)

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行	305,074	1,860,006	305,074	1,917,517
中国国家开发银行	290,000	1,768,101	290,000	1,822,795
中国进出口银行	200,000	1,219,380	200,000	1,257,100
中国进出口银行	200,000	1,219,380	-	-
中国进出口银行	160,000	975,504	-	-
合计		7,042,371		4,997,412

33、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债券	500,000	2007/7/12	10年	500,000
小计	500,000	—	—	500,000
减：一年内到期部分年末余额	-	—	—	-
合计	500,000	—	—	500,000

(续)

债券名称	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
公司债券	13,000	26,000	26,000	13,000	493,359
小计	13,000	26,000	26,000	13,000	493,359
减：一年内到期部分年末余额	-	-	-	-	-
合计	13,000	26,000	26,000	13,000	493,359

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”500,000千元，本债券平价发行，按年付息，发行费用16,150千元按期进行调整。

34、长期应付款

项目	年末数	年初数
应付融资利息	62,724	-
应付融资租赁款	58,992	64,154
减：一年内到期部分（附注七、31）	41,192	14,121
合计	80,524	50,033

35、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	汇率变动的影响	年末数
按揭融资贷款回购担保准备金	122,462	18,726	-	-	141,188
未决诉讼	18,850	-	17,990	-162	698
产品质量保证	39,724	31,360	2,662	1,108	69,530
待执行的亏损合同	13,067	116,825	52,137	1,567	79,322
其他	677	375	670	-7	375
合计	194,780	167,286	73,459	2,506	291,113

36、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	递延收益	110,673	156,849
年金负债	年金负债	4,889	59,515
其他	法定义务等	14,950	8,642
合计		130,512	225,006

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
产业园建设项目补助	66,571	71,115
高新技术计划专项经费	19,407	19,407
购置研发设备补贴款	4,712	1,563
科研经费	-	33,000
重点技术改造项目专项资金	19,983	21,470
其他	-	10,294
合计	110,673	156,849

37、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+-)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	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	562,906	7.41	22,798			-562,906	-540,108	22,798	0.30
其中：境内法人持股	-	-							
境内自然人持股	562,906	7.41	22,798			-562,906	-540,108	22,798	0.30
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	562,906	7.41	22,798			-562,906	-540,108	22,798	0.30

项目	年初数		本年增减变动 (+/-)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
二、无限售条件股份	-	-							
1.人民币普通股	7,030,800	92.59				562,906	562,906	7,593,706	99.70
2.境内上市的外资股	-	-							
3.境外上市的外资股	-	-							
4.其他	-	-							
无限售条件股份合计	7,030,800	92.59				562,906	562,906	7,593,706	99.70
三、股份总数	7,593,706	100.00	22,798			-	22,798	7,616,504	100.00

38、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价		84,124	8,118	76,006
其中：投资者投入的资本		84,124		84,124
可转换公司债券行使转换权				-
债务转为资本				-
同一控制下合并形成的差额				-
其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）			8,118	-8,118
其他综合收益	-9,573		62,466	-72,039
其他资本公积	12,415	111,724		124,139
其中：可转换公司债券拆分的权益部分	-			
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	2,720	111,724		114,444
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	-			
原制度资本公积转入	9,695			9,695
合计	2,842	195,848	70,584	128,106

39、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	-	40,301	36,822	3,479
合计	-	40,301	36,822	3,479

40、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	2,242,953	194,130		2,437,083
合计	2,242,953	194,130		2,437,083

41、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	13,358,628	10,358,593	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-	
调整后年初未分配利润	13,358,628	10,358,593	
加：本年归属于母公司股东的净利润	2,903,595	5,686,095	
盈余公积弥补亏损	-	-	
其他转入	-	-	
减：提取法定盈余公积	194,130	407,950	
提取任意盈余公积	-	-	
应付普通股股利	1,904,126	2,278,111	
转作股本的普通股股利	-	-	
年末未分配利润	14,163,967	13,358,628	

42、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	36,340,488	45,016,756
其他业务收入	987,402	1,813,779
营业收入合计	37,327,890	46,830,535
主营业务成本	26,644,435	30,277,124
其他业务成本	908,259	1,686,128
营业成本合计	27,552,694	31,963,252

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	36,340,488	26,644,435	45,016,756	30,277,124
合计	36,340,488	26,644,435	45,016,756	30,277,124

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	19,029,606	14,779,103	26,509,211	17,047,567
挖掘机械	7,919,626	5,257,370	9,498,575	6,923,842
起重机械	5,035,772	3,624,034	5,307,248	3,650,123
桩工机械	2,137,441	1,312,812	1,350,383	799,225
路面机械	1,489,171	1,048,382	1,543,282	1,123,779
其他	728,872	622,734	808,057	732,588
合计	36,340,488	26,644,435	45,016,756	30,277,124

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	25,466,050	18,119,043	36,276,715	23,409,333
国际	10,874,438	8,525,392	8,740,041	6,867,791
合计	36,340,488	26,644,435	45,016,756	30,277,124

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年	3,442,691	9.22
2012 年	5,404,753	11.54

43、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	14,015	22,004
城市维护建设税	101,388	78,867
教育费附加	96,268	62,102
其他	21,356	3,833
合计	233,027	166,806

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
销售佣金	1,178,864	1,681,699
薪金及福利	462,818	624,478
促销及广告开支	178,334	156,175
产品运输开支	547,757	521,042
其他	676,574	990,737
合计	3,044,347	3,974,131

45、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
薪金及福利	821,976	786,035
折旧及摊销开支	437,839	338,422
税金	119,116	111,737
研发开支	1,069,775	1,281,387
其他	496,745	849,658
合计	2,945,451	3,367,239

46、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	956,290	1,428,318
减：利息收入	83,453	99,997
汇兑损益	-647,258	-143,502
其他	99,370	173,662
合计	324,949	1,358,481

47、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	367,098	-138,356
存货跌价损失	56,923	51,896
固定资产减值损失	21	-
在建工程减值损失	-	11,706
无形资产减值损失	1,296	-
合计	425,338	-74,754

48、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	263,231	61,284
交易性金融负债	-120,080	-200,647
合计	143,151	-139,363

49、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	7,161	5,618
权益法核算的长期股权投资收益	-3,605	25,057
处置长期股权投资产生的投资收益	4,719	-3,776
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,064	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-215,962	134,447
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	28
合计	-197,623	161,374

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
长沙银行股份有限公司	6,180	5,618
北京中信投资中心（有限合伙）	981	-
合计	7,161	5,618

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	7,648	5,199	权益法核算
北京三一工程机械有限公司	-	1,641	持股比例降低，按成本法核算
湖北华中三一机械设备有限公司	-	930	持股比例降低，按成本法核算
安徽三一工程设备有限公司	-	6,941	持股比例降低，按成本法核算
河南三一工程机械有限公司	-	2,798	持股比例降低，按成本法核算
山东华东三一工程机械有限公司	-	4,443	持股比例降低，按成本法核算
湖南三一工程机械有限公司	-	1,924	持股比例降低，按成本法核算

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
上海三一工程机械有限公司	-	1,134	持股比例降低，按成本法核算
广西三一工程机械有限公司	-	256	持股比例降低，按成本法核算
山西三一晋湘工程机械有限公司	-	5,985	持股比例降低，按成本法核算
江苏三一工程设备有限公司	-	2,531	持股比例降低，按成本法核算
广东华南三一工程机械有限公司	-	1,122	持股比例降低，按成本法核算
武汉九州龙工程机械有限公司	1,233	-6,666	权益法核算
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	-7,366	-1,718	权益法核算
BA Palfinger Sany	-5,120	-1,463	权益法核算
合计	-3,605	25,057	

50、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	129,947	25,263	129,947
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	693,893	576,798	674,828
非同一控制合并产生的收益	-	354,062	
其他	22,356	51,558	22,356
合计	846,196	1,007,681	827,131

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
财政补贴及税收返还	666,842	558,303	与收益相关
新产品研发补贴	14,342	9,545	与收益相关
资产性补贴	12,310	1,877	与资产相关
其他	399	7,073	与收益相关
合计	693,893	576,798	

51、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	52,930	25,247	52,930
按揭融资贷款回购担保准备金	18,726	17,354	18,726
对外捐赠支出	11,486	536	11,486
其他	60,259	181,276	60,259

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
合计	143,401	224,413	143,401

52、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	849,522	882,913
递延所得税调整	-493,967	-12,936
合计	355,555	869,977

53、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.38 元/股	0.38 元/股	0.75 元/股	0.75 元/股
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32 元/股	0.32 元/股	0.66 元/股	0.66 元/股

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	2,903,595	5,686,095

项目	本年发生数	上年发生数
其中：归属于持续经营的净利润	2,903,595	5,686,095
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,411,493	5,030,803
其中：归属于持续经营的净利润	2,411,493	5,030,803
归属于终止经营的净利润	-	-

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	7,593,706	7,593,706
加：本年发行的普通股加权数	20,898	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	7,614,604	7,593,706

③本公司本年度不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

54、其他综合收益

项目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-77,815	-5,556
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-10,500	-834
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-67,315	-4,722
②外币财务报表折算差额	-282,702	-44,432
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-282,702	-44,432
③其他	4,769	-7,147
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	4,769	-7,147
合计	-345,248	-56,301

55、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
----	-------	-------

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助及税收返还	681,583	513,457
利息收入	81,042	99,997
经营性往来	1,311,889	1,647,581
其他	22,355	51,559
合计	2,096,869	2,312,594

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
付现管理费用和销售费用	3,444,214	4,701,378
财务费用中的手续费	99,370	173,662
经营性往来	2,733,060	-33,086
其他	71,745	239,560
合计	6,348,389	5,081,514

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
受限货币资金的减少额	324,304	673,523
与资产相关的政府补助	-	57,749
合计	324,304	731,272

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收到保证金	-	900,000
合计	-	900,000

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
归还保证金	869,510	-
归还关联方非贸易性往来款	-	58,653
收购少数股权支付的款项	373,634	
合计	1,243,144	58,653

56、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	本年金额	上年金额
净利润	3,094,852	6,010,682
加：资产减值准备	338,298	-194,909
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,292,283	1,083,267
无形资产摊销	218,081	150,078
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-77,017	16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-143,151	139,363
财务费用（收益以“-”号填列）	679,682	1,211,154
投资损失（收益以“-”号填列）	197,623	-161,374
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,736	183,520
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-211,231	-196,456
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,108,455	-526,290
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,569,588	-3,060,811
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,575	1,394,840
其他	115,203	-351,342
经营活动产生的现金流量净额	2,769,329	5,681,738
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：		
现金的年末余额	5,347,706	8,274,219
减：现金的年初余额	8,274,219	8,216,578
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-2,926,513	57,641

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	5,347,706	8,274,219
其中：库存现金	6,635	6,264
可随时用于支付的银行存款	5,341,071	8,267,955
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
②现金等价物	-	-

项目	年末数	年初数
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
③年末现金及现金等价物余额	5,347,706	8,274,219

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三一集团有限公司	32,288 万元	56.21	56.21	梁稳根	72259227-1

2、本公司的子公司详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况详见附注七、12、长期股权投资 (3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
三一重型能源装备有限公司 (注)	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
珠海三一港口机械有限公司	同系附属公司	59005930-0
杭州力龙液压有限公司	同系附属公司	69172153-5
三一重型装备有限公司	同受梁稳根先生控制	75551353-3
三一矿机有限公司	同受梁稳根先生控制	59118413-8
三一能源重工有限公司	同受梁稳根先生控制	57267850-3
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
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

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
新利恒机械有限公司	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	—
中富（越南）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响	—
中富（亚洲）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响	—
中富（新加坡）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响	—
中富（华越）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响	—

注：三一重型能源装备有限公司原名为三一电气有限责任公司，本期名称发生变更。

5、关联方交易情况

（1）关联方采购、销售情况

①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
三一集团有限公司	购买材料、商品	市场价格	286,976	1.27	506,591	1.85
珠海三一港口机械有限公司	购买材料	市场价格	6,351	0.03	-	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买材料、商品	市场价格	11,536	0.05	1,182	0.00
索特传动设备有限公司	购买材料	市场价格	392,404	1.73	369,438	1.35
杭州力龙液压有限公司	购买材料	市场价格	23,218	0.10	-	-
三一重型能源装备有限公司	购买材料	市场价格	-	-	1,254	0.00
上海三一精机有限公司	购买材料、商品	市场价格	14,480	0.06	292,550	1.07
上海三一精机有限公司	接受劳务	市场价格	2,067	0.01	-	-
三一矿机有限公司	接受劳务	市场价格	2	0.00	-	-
三一重型装备有限公司	接受劳务	市场价格	20	0.00	-	-
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受劳务	市场价格	7,203	0.03	10,396	0.04

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
三一集团有限公司	接受劳务	市场价格	36	0.00		
索特传动设备有限公司	接受劳务	市场价格	107	0.00		

②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
三一集团有限公司	销售商品、材料	市场价格	112,610	0.30	104,800	0.22
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	133,616	0.36	69,368	0.15
三一重型能源装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	1,890	0.01	1,395	0.00
三一矿机有限公司	销售商品、材料	市场价格	33,816	0.09	-	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	59,795	0.16	23,044	0.05
BA Palfinger Sany	销售商品	市场价格	33,156	0.09	-	-
上海三一精机有限公司	销售材料	市场价格	59	0.00	-	-
索特传动设备有限公司	销售材料	市场价格	19,742	0.05	2,375	0.01
三一能源重工有限公司	销售材料	市场价格	333	0.00	-	-
杭州力龙液压有限公司	销售材料	市场价格	2,055	0.01	-	-
珠海三一港口机械有限公司	销售材料	市场价格	5,353	0.01	-	-
北京三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	175,464	0.37
湖北华中三一机械设备有限公司	销售商品	市场价格	-	-	196,795	0.42
陕西三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	-	-	153,916	0.33
安徽三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	-	-	149,213	0.32
河南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	110,711	0.24
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	销售商品	市场价格	-	-	25,442	0.05
山东华东三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	446,533	0.95
湖南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	137,894	0.29

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	98,634	0.21
广西三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	75,695	0.16
山西三一晋湘工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	248,338	0.53
广东华南三一工程机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	245,814	0.52
江苏三一工程设备有限公司	销售商品	市场价格	-	-	938,421	2.00
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	市场价格	352,281	0.94	369,898	0.79
中富(越南)机械有限公司	销售商品	市场价格	217	0.00	564	-
中富(亚洲)机械有限公司	销售商品	市场价格	28,846	0.08	4,659	0.01
中富(中东)机械有限公司	销售商品	市场价格	-	-	31	-
中富(新加坡)机械有限公司	销售商品	市场价格	3,284	0.01	1,147	-
中富(华越)机械有限公司	销售商品	市场价格	658	0.00	873	-
中富(沙特)机械有限公司	销售商品	市场价格	269	0.00	13,244	0.03
三一重型装备有限公司	提供劳务	市场价格	864	0.00	-	-
三一集团有限公司	物流运输	市场价格	25,512	0.07	29,402	0.06
三一重型装备有限公司	物流运输	市场价格	63,511	0.17	41,562	0.09
三一矿机有限公司	物流运输	市场价格	6,567	0.02	-	-
上海三一精机有限公司	物流运输	市场价格	2,632	0.01	727	-
三一重型能源装备有限公司	物流运输	市场价格	9,951	0.03	21,151	0.05
索特传动设备有限公司	物流运输	市场价格	7,669	0.02	5,017	0.01
三一能源重工有限公司	物流运输	市场价格	231	0.00	-	-
珠海三一港口机械有限公司	物流运输	市场价格	624	0.00	-	-
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	提供行政服务	市场价格	39	0.00	-	-
中国康富国际租赁有限公司	提供行政服务	市场价格	193	0.00	-	-
三一汽车金融有限公司	提供行政服务	市场价格	251	0.00	-	-
湖南中宏融资租赁有限公司	销售产品	市场价格	13,701	0.04	-	-

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益确定 依据	年度确认的 租赁收益
上海三一精机有限公司	租出办公楼、厂房	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	2,167
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	1,366
三一重型装备有限公司	租出办公楼、厂房	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	2,988
中国康富国际租赁有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	367
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	52
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	74
三一能源重工有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	2,920
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	96
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	440
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	125
湖南中宏融资租赁有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	96
三一重型能源装备有限公司	租出办公楼	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	3,522
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	租出办公楼、厂房	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	581

②本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁费定 价依据	年度确认的 租赁费
三一重型能源装备有限公司	北京市三一重机有限公司	租入厂房	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	1,265
三一能源重工有限公司	上海华兴数字科技有限公司	租入汽车	2013-1-1	2013-12-31	市场价格	72

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易 类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金 额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	资产受让	设备	市场价格	2,418	0.48	-	-
索特传动设备有限公司	资产转让	设备	市场价格	-	-	21,700	6.07
三一能源重工有限公司	资产转让	设备	市场价格	21,881	4.38	-	-
三一重型装备有限公司	资产转让	设备	市场价格	1,037	0.21	1,196	0.33
三一矿机有限公司	资产转让	设备	市场价格	1,502	0.30	-	-

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
三一集团有限公司	71,061	-	5,467	-
杭州力龙液压有限公司	1,114	-	-	-
上海三一精机有限公司	1,691	-	-	-
三一重型能源装备有限公司	1,262	-	-	-
三一矿机有限公司	18,949	-	-	-
索特传动设备有限公司	7,290	-	-	-
三一重型装备有限公司	26,890	-	-	-
珠海三一港口机械有限公司	434	-	-	-
武汉九州龙工程机械有限公司	97,896	979	24,811	248
中富（亚洲）机械有限公司	43	-	4,057	-
中富（越南）机械有限公司	-	-	8,362	-
中富（中东）机械有限公司	156	-	161	-
中富（新加坡）机械有限公司	1,042	-	838	-
中富（华越）机械有限公司	859	-	1,243	-
中富（沙特）机械有限公司	1,919	-	1,766	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	2,861	29	26,962	-
BA Palfinger Sany	13,398	134	-	-
湖南中宏融资租赁有限公司	15,863	-	-	-
合计	262,728	1,142	73,667	248
应收票据：				
三一集团有限公司	9,645	-	-	-
三一矿机有限公司	8,311	-	-	-
三一重型能源装备有限公司	23,875	-	-	-
上海三一精机有限公司	376	-	-	-
三一重型装备有限公司	30,340	-	3,102	-
合计	72,547	-	3,102	-
预付款项：				
索特传动设备有限公司	393	-	-	-
三一重型能源装备有限公司	201	-	201	-
新利恒机械有限公司	2,537	-	2,537	-
合计	3,131	-	2,738	-
其他应收款：				
BA Palfinger Sany	2,529	25	-	-

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
湖南中宏融资租赁有限公司	96	-	-	-
湖南紫竹源房地产有限公司	125	-	-	-
三一重型能源装备有限公司	353	-	-	-
三一能源重工有限公司	3,090	-	-	-
三一汽车金融有限公司	325	-	-	-
三一重型装备有限公司	3,911	-	-	-
上海三一精机有限公司	2,167	-	-	-
上海竹胜园地产有限公司	438	-	-	-
武汉九州龙工程机械有限公司	12,237	122	-	-
中富（沙特）机械有限公司	4,782	-	1,196	-
中富（亚洲）机械有限公司	2,369	-	-	-
中富（中东）机械有限公司	764	-	-	-
中国康富国际租赁有限公司	193	-	4,298	-
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	135	-	-	-
合计	33,514	147	5,494	-

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
三一集团有限公司	5,854	24,104
索特传动设备有限公司	12,368	2,585
杭州力龙液压有限公司	610	-
珠海三一港口机械有限公司	144	-
上海三一精机有限公司	4	51
三一重型能源装备有限公司	27	854
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	1,288	1,383
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	-	1,284
合计	20,295	30,261
预收款项：		
杭州力龙液压有限公司	21	-
中富（越南）机械有限公司	-	1,442
中富（亚洲）机械有限公司	383	15,701
合计	404	17,143
应付股利：		
梁稳根等自然人	100,000	100,000

项目名称	年末数	年初数
中富（亚洲）机械有限公司	161,419	
合计	261,419	100,000
其他应付款：		
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	14	-
昆山中发资产管理有限公司	-	168,227
三一集团有限公司	1,227	2
三一矿机有限公司	40	-
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	36	-
三一重型装备有限公司	1,100	-
上海三一精机有限公司	1,098	6,220
武汉九州龙工程机械有限公司	-	944
中富（沙特）机械有限公司	154	-
中富（中东）机械有限公司	1,929	734
新利恒机械有限公司	37,107	38,108
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	-	731
北京城建远东建设投资集团有限公司	-	2
合计	42,705	214,968

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	1,549 万份
公司本年行权的各项权益工具总额	—
公司本年失效的各项权益工具总额	—
年内发行在外的权益工具总额	17,565.61 万份
年末可行使的权益工具总额	—
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	①截至 2013 年 12 月 31 日，本公司发行在外股票期权的行权价格 9.38 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年； ②截至 2013 年 12 月 31 日，本公司发行在外股票期权的行权价格 7.05 元，期限自 2013 年 12 月 24 日起 6 年； ③截至 2013 年 12 月 31 日，本公司限制性股票的行权价格 4.79 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年。
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

根据2012年12月21日本公司召开的2012年第一次临时股东大会决议通过的《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《本激励计划》），2012年12月24日第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本激励计划日为2012年12月24日。本激励计划对象包括本公司及子公司的董事、高级管理人员（不含独立董事和监事）以及对公司整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干授予本公司及本公司各子公司高级管理人员及其他职工。

2013年12月24日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权相关事项的议案》，确定2013年12月24日为授予日，向371名激励对象授予预留股权1549万股。

截止2013年12月31日，本激励计划包括股票期权及限制性股票激励计划两部分，具体情况如下：

（1）股票期权激励计划：本公司向激励对象授予15,285.82万份股票期权，占公司股本总额761,650.40万股的2.01%。其中：2012年12月24日授予13,36.82万票期权，在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以9.38元的价格购买1股公司股票的权利；2013年12月24日授予1,549万票期权，在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以7.05元的价格购买1股公司股票的权利；上述股票期权的有限期为6年，在授予日起18个月后可行权，按10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满18个月、30个月、42个月后的首个交易日。

截至2013年12月31日止，无任何被执行或过期的授予的股票期权。

授予的以权益结算的股票期权授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型。

①股份期权的公允价值及输入模型的数据如下：

项目	2012年授予部分	2013年授予部分
股份期权的公允价值	2.22 元/股	0.95 元/股
现行股价	10.59 元/股	6.38 元/股
行权价格	9.38 元/股	7.05 元/股
股价预计波动率	24.88%	24.88%
期权的有效期	6 年	6 年
无风险利率	4.75%	4.75%

②对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法如下：在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行

权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(2) 限制性股票激励计划：本公司以定向发行有限售条件流通股的方式向符合授予条件的股权激励对象发行股票，共计 2,279.79 万股，每股发行价格为 4.79 元，占公司股本总额 759,370.61 万股的 0.30%。该限制性股票的有限期为 6 年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为 18 个月。锁定期后分两次按各 50% 的比例在两个解锁日解锁，即每个解锁期分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月后的首个交易日。

截至 2013 年 12 月 31 日止，无任何被执行或过期的授予的限制性股票。

授予的以权益结算的股票期权授予日的公允价值采用估值工具确定。

2、期末（本期）股份支付情况

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 114,444 千元，其中股票期权激励计划 92,545 千元，限制性股票激励计划 21,899 千元；本报告期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额 111,724 千元，其中股票期权激励计划 90,454 千元，限制性股票激励计划 21,270 千元。

十、或有事项

1、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向金融机构办理按揭贷款，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。根据公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2013 年 12 月 31 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 189.71 亿元。

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（以下简称为“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、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，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，则本公司有向金融机构回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2013 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 23.46 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，客户与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或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”）或经销商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，则湖南中宏或经销商向第三方融资租赁公司承担担保责任；（2）如果湖南中宏或经销商无法履行上述第（1）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 2013 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 69.20 亿元。

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司代客户垫付逾期按揭款、逾期融资租赁款及回购款余额合计为 38.89 亿元，本公司已将代垫和回购款项转入应收账款并计提坏账准备。

十一、资产负债表日后事项

1、2014 年 4 月 29 日，本公司第五届董事会召开第七次会议，审议通过 2013 年度利润分配预案，以公司 2013 年 12 月 31 日的总股本 7,616,504,037 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）；以上议案需提交公司股东大会审批通过后实施。

2、2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》及《企业会计准则第 40 号——合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

①《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。

②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》进一步规范了财务

报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。

③根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。

十二、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期增加	本年公允价值变动损益	本期计入权益的公允价值变动	本年计提的减值	汇率变动影响	年末金额
金融资产							
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	13,660	-	3,320	-	-	-	16,980

项目	年初金额	本期增加	本年公允价值变动损益	本期计入权益的公允价值变动	本年计提的减值	汇率变动影响	年末金额
资产							
衍生金融资产	67,229	-	259,911	-	-	-	327,140
可供出售金融资产	294,442	184,705	-	-77,815	-	-	401,332
金融资产小计	375,331	184,705	263,231	-77,815	-	-	745,452
投资性房地产	-	-	-	-	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	4,850	-	-	4,850
上述合计	375,331	184,705	263,231	-72,965	-	-	750,302
金融负债	279,312	-	120,080	-	-	-344	399,048

2、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

3、根据公司 2009 年度股东大会决议，本公司拟在香港联合交易所发行 H 股股票并上市，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。根据公司 2012 年度股东大会决议，根据公司 H 股发行并上市的工作需要，公司拟将 2009 年度股东大会审议通过的上述两项议案的有效期再次延长十八个月至 2014 年 11 月 20 日。

4、公司与帕尔菲格合作备忘

2013 年 9 月 30 日，公司与奥地利帕尔菲格集团（以下简称“帕尔菲格”）就进一步拓展双方战略合作伙伴关系签署一份合作备忘录。并于 2013 年 12 月 10 日与帕尔菲格及其股东 HubertPalfinger 一世、JosefinePalfinger、HPConsultAG（注册号：FN64321s）以及 PALFINGERPrivatstiftung（注册号：FN164728y）等相关方签订正式框架协议，主要包括：

（1）公司将通过一家直接或间接全资子公司认购帕尔菲格发行的 5% 新股 1,863,258 股，另外直接向 HubertPalfinger 一世、JosefinePalfinger、HPConsultAG 及 PALFINGERPrivatstiftung 购买其合计持有帕尔菲格 5% 的现有股份 1,863,258 股，累计 3,726,516 股，每股价格为 29 欧元。交易完成后，公司通过直接或间接全资子公司将持有帕尔菲格 10% 的股份；

(2)帕尔菲格将通过其全资子公司 PalfingerSLSHoldingPteLtd 出资 109,977,562 欧元增资公司全资子公司三一汽车起重机械有限公司（以下简称“三一起重”）。交易完成后，帕尔菲格将间接持有三一汽车起重机械有限公司起重 10%的股权。

截至本财务报表报出日，该交易尚在进行过程中。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	277,729	70.47	3,465	1.25
性质组合	116,402	29.53	-	-
组合小计	394,131	100.00	3,465	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	394,131	100.00	3,465	-

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	6,876,652	93.33	364,327	5.30
性质组合	491,321	6.67	-	-
组合小计	7,367,973	100.00	364,327	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	7,367,973	100.00	364,327	-

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	269,686	97.11	2,697	5,503,197	80.05	55,031
1至2年	4,929	1.77	296	557,334	8.10	33,440
2至3年	3,094	1.11	464	498,872	7.25	74,831
3至4年	20	0.01	8	150,935	2.19	60,374
4至5年	-	-	-	85,544	1.24	59,881
5年以上	-	-	-	80,770	1.17	80,770
合计	277,729	100	3,465	6,876,652	100.00	364,327

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收子公司及集团附属企业	116,402	-	
合计	116,402	-	

②年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(3) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位甲	货款	755	无法收回	否
单位乙	货款	648	无法收回	否
合计		1,403		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 A	子公司	105,663	1年以内	26.81
单位 B	非关联方	52,779	1年以内	13.39
单位 C	非关联方	45,115	1年以内	11.45
单位 D	非关联方	26,716	1年以内	6.78
单位 E	非关联方	20,854	1年以内	5.29
合计		251,127		63.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	82,054	0.95	2,056	2.51
性质组合	8,563,795	99.01	-	-
组合小计	8,645,849	99.96	2,056	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,035	0.04	3,035	100.00
合计	8,648,884	100.00	5,091	

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	371,892	35.73	9,585	2.58
性质组合	649,643	62.41	-	-
组合小计	1,021,535	98.14	9,585	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,439	1.86	19,439	100.00
合计	1,040,974	100.00	29,024	-

(2) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	72,893	88.83	728	310,036	83.36	3,100
1至2年	3,314	4.04	199	49,408	13.29	2,963
2至3年	5,273	6.43	791	5,937	1.60	892
3至4年	215	0.26	86	6,427	1.73	2,571
4至5年	358	0.44	251	84	0.02	59

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	1	0.00	1	-	-	-
合计	82,054	100.00	2,056	371,892	100.00	9,585

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收子公司及集团附属企业	8,552,539	-	-
出口退税及其他垫款	11,256	-	-
合计	8,563,795	-	-

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	3,035	3,035	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	3,035	3,035	

(3) 报告期实际核销的大额其他应收款情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位甲	往来款	42	无法收回	否
合计		42		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
单位 A	全资子公司	2,282,583	1 年以内	26.39
单位 B	全资子公司	1,335,200	1 年以内	15.44
单位 C	全资子公司	1,260,129	1 年以内	14.57
单位 D	全资子公司	707,555	1 年以内	8.18
单位 E	全资子公司	565,213	1 年以内	6.54
合计		6,150,680		71.12

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	7,784,140	5,661,750	2,009,066	11,436,824
对合营企业投资	-	-	-	-

对联营企业投资	30,769	5,648		36,417
其他股权投资	211,497	20,000	-	231,497
减：长期股权投资减值准备	90,064			90,064
合计	7,936,342	5,687,398	2,009,066	11,614,674

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
湖南三一路面机械有限公司	成本法	225,018	225,018	-	225,018
娄底市中兴液压件有限公司	成本法	238,500	238,500	-	238,500
娄底市中源新材料有限公司	成本法	239,906	239,906	-	239,906
北京市三一重机有限公司	成本法	3,457,194	317,440	3,139,754	3,457,194
上海三一科技有限公司	成本法	-	1,333,333	-1,333,333	-
昆山三一机械有限公司	成本法	236,749	17,910	218,839	236,749
湖州三一矿机有限公司	成本法	31,800	31,800	-	31,800
上海市高利科技投资有限公司	成本法	83,600	83,600	-	83,600
广东三一机械有限公司	成本法	9,000	9,000	-	9,000
深圳三一科技有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
湖南三一维修服务有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
湖南三一智能控制设备有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000
常德三一机械有限公司	成本法	81,122	81,122	-	81,122
三一重工卡塔尔有限公司	成本法	73,638	73,638	-	73,638
印度三一私人有限公司	成本法	58,413	58,413	-	58,413
SANYEUROPEANMACHIERYSLU	成本法	33	33	-	33
SANYMIDDLE&WESTAFRICACO.LTD	成本法	605	605	-	605
SARLSANYHEAVYINDUSTRYNORTHA FRICA	成本法	2,270	2,270	-	2,270
SANYAMERICAINC	成本法	68,003	68,003	-	68,003
三一南美有限公司	成本法	6,948	6,948	-	6,948
西班牙租赁公司	成本法	11	11	-	11
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	成本法	684	684	-	684
三一国际发展有限公司	成本法	1,349,917	1,349,917	-	1,349,917
浙江三一铸造有限公司	成本法	29,008	29,008	-	29,008
三一重机投资有限公司	成本法	875,822	875,822	-	875,822
三一汽车制造有限公司	成本法	2,303,156	507,732	1,795,424	2,303,156
湖南汽车制造有限公司	成本法	128,164	128,164	-	128,164

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
湖南三一物流有限责任公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
湖南三一中阳机械有限公司	成本法	318,000	318,000	-	318,000
三一西北重工有限公司	成本法	53,180	53,180	-	53,180
湖南新裕钢铁有限公司	成本法	50,000	50,000	-	50,000
三一重工广西搅拌设备有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河北三一搅拌设备制造有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
郴州市中仁机械制造有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
昆山三一动力有限公司	成本法	182,000	182,000	-	182,000
江苏三一重工塔机有限公司	成本法	4,200	4,200	-	4,200
新疆三一机械有限公司	成本法	54,277	54,277	-	54,277
安徽三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
天津三一机械有限公司	成本法	43,180	43,180	-	43,180
内蒙古三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
吉林三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工重庆机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
江西三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
陕西三一机械有限公司	成本法	4,000	4,000	-	4,000
江苏三一机械有限公司	成本法	50,426	50,426	-	50,426
四川三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
湖北三一机械有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000
山东三一机械有限公司	成本法	30,000	30,000	-	30,000
云南三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河南三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
黑龙江三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
浙江三一机械有限公司	成本法	50,000	50,000	-	50,000
福建三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
青海三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
宁夏三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
甘肃三一机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
河北三一机械制造有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
三一重工广西机械有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000
山西三一北方机械有限公司	成本法	-	20,000	-20,000	-
宜昌三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
大庆三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
淮南三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
荆州三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
淮北三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
佳木斯三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
六安三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
阜阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
鞍山三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
毕节三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
四平三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
连云港三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
周口三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
齐齐哈尔三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
红河州三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
遵义三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
怀化三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
宜春三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
枣庄三一工程机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
玉林三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
池州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
咸宁三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
漯河三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
茂名三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
丹东三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
牡丹江三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
吉安三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
延边三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
莆田三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
莱芜三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
钦州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
菏泽三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
宣城三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
济宁三一机械有限公司	成本法	-	15,000	-15,000	-
凯里三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
运城三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
驻马店三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
固原三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
玉溪三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
滨州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
黄山三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
鹰潭三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
蚌埠三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
都匀三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
九江三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
惠州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
营口三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
松原三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
长治市三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
沧州三一机械有限公司	成本法	-	-	-	-
岳阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
荆门三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
孝感三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
南平三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
德州三一机械有限公司	成本法	15,000	15,000	-	15,000
襄阳三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
邯郸三一机械有限公司	成本法	-	5,000	-5,000	-
秦皇岛三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
昭通三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
衡阳三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
扬州三一机械制造有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
常州市三一泵送机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
天津三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
呼伦贝尔三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
安阳三一装备制造有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
三一重工渭南机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
格尔木三一机械制造有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
黄冈三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
三一重工十堰机械设备有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
苏州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
河池三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
乌海市三一工程机械设备有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
赣州三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
泸州三一机械有限公司	成本法	-	8,000	-8,000	-
海南三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
楚雄三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
商丘三一机械有限公司	成本法	8,000	8,000	-	8,000
乐山三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
儋州三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
威海三一机械有限公司	成本法	10,000	10,000	-	10,000
辽宁三一机械有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000
宁德三一机械有限公司	成本法	-	10,000	-10,000	-
青海路桥建设股份有限公司	成本法	5,811	5,811	-	5,811
长沙银行股份有限公司	成本法	51,000	51,000	-	51,000
湖南凯天环保科技股份有限公司	成本法	40,000	40,000	-	40,000
北京中信投资中心（有限合伙）	成本法	50,000	30,000	20,000	50,000
黑龙江道元工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
江西大豫丰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
福建山鑫工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
河北冀鼎工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
天津天朗工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
浙江旭业工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
四川三力工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
新疆中泰工程机械有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
贵州湘黔三好工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
吉林省亿拓工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
云南湘泰工程设备有限公司	成本法	1,900	1,900	-	1,900
海南山益工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
甘肃泓畅工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
青海众腾工程机械有限公司	成本法	950	950	-	950
辽宁鼎天源工程机械有限公司	成本法	2,280	2,280	-	2,280

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
重庆国彬工程机械有限公司	成本法	1,520	1,520	-	1,520
宁夏中为工程机械有限公司	成本法	1,140	1,140	-	1,140
郑州湘泰工程机械设备有限公司	成本法	604	604	-	604
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	成本法	570	570	-	570
北京三一工程机械有限公司	成本法	1,900	6,911	-	6,911
湖北华中三一机械设备有限公司	成本法	1,900	7,715	-	7,715
陕西三一工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
安徽三一工程设备有限公司	成本法	1,900	6,946	-	6,946
河南三一工程机械有限公司	成本法	1,140	2,060	-	2,060
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	成本法	1,140	-	-	-
山东华东三一工程机械有限公司	成本法	1,900	8,150	-	8,150
湖南三一工程机械有限公司	成本法	1,900	3,344	-	3,344
上海三一工程机械有限公司	成本法	1,900	1,824	-	1,824
广西三一工程机械有限公司	成本法	1,520	2,220	-	2,220
山西三一晋湘工程机械有限公司	成本法	1,900	9,004	-	9,004
江苏三一工程设备有限公司	成本法	2,280	3,996	-	3,996
广东华南三一工程机械有限公司	成本法	2,280	2,652	-	2,652
北京城建远东建设投资集团有限公司	权益法	20,000	30,769	5,648	36,417
合计		11,656,299	8,026,406	3,678,332	11,704,738

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
湖南三一路面机械有限公司	69.63	69.63	—			174,911
娄底市中兴液压件有限公司	75.00	75.00	—			165,000
娄底市中源新材料有限公司	74.94	74.94	—			237,380
北京市三一重机有限公司	100.00	100.00	—			
上海三一科技有限公司	-	-	—			
昆山三一机械有限公司	75.00	75.00	—			
湖州三一矿机有限公司	100.00	100.00	—	22,647		
上海市高利科技投资有限公司	95.00	95.00	—	61,606		

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广东三一机械有限公司	90.00	90.00	—			
深圳三一科技有限公司	100.00	100.00	—			
湖南三一维修服务有限公司	100.00	100.00	—			
湖南三一智能控制设备有限公司	100.00	100.00	—			
常德三一机械有限公司	80.00	80.00	—			
三一重工卡塔尔有限公司	100.00	100.00	—			
印度三一私人有限公司	10.63	10.63	—			
SANYEUROPEANMACHIERYSLU	23.00	23.00	—			
SANYMIDDLE&WESTAFRICACO.LTD	44.44	44.44	—			
SARLSANYHEAVYINDUSTRYNORTHAFRICA	33.50	33.50	—			
SANYAMERICAINC	47.37	47.37	—			
三一南美有限公司	100.00	100.00	—			
西班牙租赁公司	40.00	40.00	—			
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	100.00	100.00	—			
三一国际发展有限公司	100.00	100.00	—			
浙江三一铸造有限公司	91.00	91.00	—			
三一重机投资有限公司	100.00	100.00	—			
三一汽车制造有限公司	67.39	67.39	—			
湖南汽车制造有限公司	100.00	100.00	—			
湖南三一物流有限责任公司	100.00	100.00	—			
湖南三一中阳机械有限公司	100.00	100.00	—			
三一西北重工有限公司	100.00	100.00	—			
湖南新裕钢铁有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工广西搅拌设备有限公司	100.00	100.00	—			
河北三一搅拌设备制造有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	100.00	100.00	—			
郴州市中仁机械制造有限公司	100.00	100.00	—			
昆山三一动力有限公司	91.00	91.00	—			
江苏三一重工塔机有限公司	1.00	1.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
新疆三一机械有限公司	91.00	91.00	—			
安徽三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
天津三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
内蒙古三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
吉林三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工重庆机械有限公司	100.00	100.00	—			
江西三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
陕西三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
江苏三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
四川三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
湖北三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
山东三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
云南三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
河南三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
黑龙江三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
浙江三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
福建三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
青海三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
宁夏三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
甘肃三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
河北三一机械制造有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工广西机械有限公司	100.00	100.00	—			
山西三一北方机械有限公司	-	-	—			
宜昌三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
大庆三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
淮南三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
荆州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
淮北三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
佳木斯三一机械有限公司	-	-	—			
六安三一机械有限公司	100.00	100.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
阜阳三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
鞍山三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
毕节三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
四平三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
连云港三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
周口三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
齐齐哈尔三一机械有限公司	-	-	—			
红河州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
遵义三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
怀化三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
宜春三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
枣庄三一工程机械有限公司	-	-	—			
玉林三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
池州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
咸宁三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
漯河三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
茂名三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
丹东三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
牡丹江三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
吉安三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
延边三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
莆田三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
莱芜三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
钦州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
菏泽三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
宣城三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
济宁三一机械有限公司	-	-	—			
凯里三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
运城三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
驻马店三一机械有限公司	100.00	100.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
固原三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
玉溪三一机械有限公司	-	-	—			
滨州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
黄山三一机械有限公司	-	-	—			
鹰潭三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
蚌埠三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
都匀三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
九江三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
惠州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
营口三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
松原三一机械有限公司	-	-	—			
长治市三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
沧州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
岳阳三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
荆门三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
孝感三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
南平三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
德州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
襄阳三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
邯郸三一机械有限公司	-	-	—			
秦皇岛三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
昭通三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
衡阳三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
扬州三一机械制造有限公司	100.00	100.00	—			
常州市三一泵送机械有限公司	100.00	100.00	—			
天津三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
呼伦贝尔三一机械有限公司	-	-	—			
安阳三一装备制造有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工渭南机械有限公司	-	-	—			
格尔木三一机械制造有限公司	100.00	100.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
黄冈三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
三一重工十堰机械设备有限公司	100.00	100.00	—			
苏州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
河池三一机械有限公司	-	-	—			
乌海市三一工程机械设备有限公司	-	-	—			
赣州三一机械有限公司	-	-	—			
泸州三一机械有限公司	-	-	—			
海南三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
楚雄三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
商丘三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
乐山三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
儋州三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
威海三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
辽宁三一机械有限公司	100.00	100.00	—			
宁德三一机械有限公司	-	-	—			
青海路桥建设股份有限公司	4.01	4.01	—	5,811		
长沙银行股份有限公司	2.04	2.04	—			6,180
湖南凯天环保科技股份有限公司	4.00	4.00	—			-
北京中信投资中心（有限合伙）	-	-	—			981
黑龙江道元工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
江西大豫丰工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
福建山鑫工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
河北冀鼎工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
天津天朗工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
浙江旭业工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
四川三力工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
新疆中泰工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
贵州湘黔三好工程机械有限公司	19.00	19.00	—			

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
吉林省亿拓工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
云南湘泰工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
海南山益工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
甘肃泓畅工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
青海众腾工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
辽宁鼎天源工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
重庆国彬工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
宁夏中为工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
郑州湘泰工程机械设备有限公司	19.00	19.00	—			
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	19.00	19.00	—			
北京三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
湖北华中三一机械设备有限公司	19.00	19.00	—			
陕西三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
安徽三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
河南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
山东华东三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
湖南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
上海三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
广西三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
山西三一晋湘工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
江苏三一工程设备有限公司	19.00	19.00	—			
广东华南三一工程机械有限公司	19.00	19.00	—			
北京城建远东建设投资集团有限公司	20.00	20.00	—			2,000
合计				90,064	-	586,452

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
青海路桥建设股份有限公司	5,811	-	-	5,811

上海市高利科技投资有限公司	61,606	-	-	61,606
湖州三一矿机有限公司	22,647	-	-	22,647
合计	90,064	-	-	90,064

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	11,475,034	23,384,530
其他业务收入	879,548	1,026,792
营业收入合计	12,354,582	24,411,322
主营业务成本	10,083,804	17,678,237
其他业务成本	835,182	1,023,356
营业成本合计	10,918,986	18,701,593

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	11,475,034	10,083,804	23,384,530	17,678,237
合计	11,475,034	10,083,804	23,384,530	17,678,237

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	10,967,649	9,577,072	21,897,254	16,211,667
挖掘机械	14,507	14,240	16,876	12,811
起重机	51,032	48,183	40,443	29,928
桩工机械	6,457	5,541	35,859	33,089
路面机械	386,171	386,950	1,274,749	1,272,857
其他	49,218	51,818	119,349	117,885
合计	11,475,034	10,083,804	23,384,530	17,678,237

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	11,250,547	9,864,001	22,895,263	17,194,240
国际	224,487	219,803	489,267	483,997

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	11,475,034	10,083,804	23,384,530	17,678,237

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013年	2,196,382	17.78
2012年	5,286,980	21.66

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	584,452	1,990,457
权益法核算的长期股权投资收益	7,648	34,903
处置长期股权投资产生的投资收益	1,297,252	3,319
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	10,064	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-9,559	50,987
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	40
合计	1,889,857	2,079,706

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
湖南三一路面机械有限公司	174,911	707,109
娄底市中兴液压件有限公司	165,000	313,500
娄底市中源新材料有限公司	237,380	294,750
上海三一科技有限公司	-	19,480
三一汽车制造有限公司	-	650,000
长沙银行股份有限公司	6,180	5,618
北京中信投资中心(有限合伙)	981	-
合计	584,452	1,990,457

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
---------	-------	-------	--------

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	7,648	5,199	权益法核算
北京三一工程机械有限公司		1,641	持股降低至成本法
湖北华中三一机械设备有限公司		929	持股降低至成本法
安徽三一工程设备有限公司		6,941	持股降低至成本法
河南三一工程机械有限公司		2,798	持股降低至成本法
山东华东三一工程机械有限公司		4,443	持股降低至成本法
湖南三一工程机械有限公司		1,924	持股降低至成本法
上海三一工程机械有限公司		1,134	持股降低至成本法
广西三一工程机械有限公司		256	持股降低至成本法
山西三一晋湘工程机械有限公司		5,985	持股降低至成本法
江苏三一工程设备有限公司		2,531	持股降低至成本法
广东华南三一工程机械有限公司		1,122	持股降低至成本法
合计	7,648	34,903	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益 1,297,252 千元主要系公司内部股权转让形成。

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,941,299	4,079,499
加: 资产减值准备	48,338	-70,435
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,003	301,044
无形资产摊销	11,234	24,595
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-68,058	6,106
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	111,966	50,043
财务费用(收益以“—”号填列)	197,398	667,581
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,889,857	-2,079,706
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-70,196	-
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-177,726	147,790
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,998,135	-981,454
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,199,426	-233,353

项目	本年数	上年数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,825,183	1,185,808
其他	111,724	2,720
经营活动产生的现金流量净额	1,752,503	3,100,238
（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：		
现金的年末余额	4,068,259	5,811,139
减：现金的年初余额	5,811,139	5,978,015
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-1,742,880	-166,876

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	77,017	16
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	674,828	539,842
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		354,062
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-72,811	-4,947
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-68,114	-147,607
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,719	
小计	615,639	741,366
所得税影响额	91,325	75,793
非经常性损益净额	524,314	665,573
归属于少数股东的非经常性损益净额	32,212	10,280
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	492,102	655,293

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.19%	0.38 元/股	0.38 元/股
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.13%	0.32 元/股	0.32 元/股

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、52。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

报表项目	期末数	期初数	增减率	变动原因说明
货币资金	6,380,294	9,631,110	-33.75%	主要系公司提升了资金使用效率,减少了资金储备。
交易性金融资产	344,120	80,889	325.42%	主要系期末尚未到期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动收益增加。
应收票据	1,065,860	1,706,776	-37.55%	主要系应收票据本期背书转让及到期托收所致。
预付款项	566,586	997,253	-43.19%	主要系预付的材料采购款下降。
可供出售金融资产	401,332	294,442	36.30%	主要系本期金融资产投资增加。
在建工程	1,993,689	3,168,653	-37.08%	主要系本期在建工程已完工并转为固定资产。
工程物资	232,243	682,045	-65.95%	主要系基建技改投资减少,及前期预付设备款到货结算所致。
开发支出	261,057	158,756	64.44%	主要系符合无形资产确认条件的开发支出增加所致。
递延所得税资产	476,945	183,710	159.62%	主要系公司部分资产账面价值小于计税基础,按规定计算的递延所得税资产增加。
短期借款	2,423,762	5,658,564	-57.17%	主要系公司优化融资结构,减少短期借款比重。
交易性金融负债	399,048	279,312	42.87%	主要系期末尚未到期远期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动损失影响。
应付账款	6,217,813	4,192,064	48.32%	主要系供应商给予的信用期限延长,应付账款相应增加。
预收款项	1,038,779	1,885,985	-44.92%	主要系公司产品发货结算货款所致。
应交税费	521,573	374,415	39.30%	主要系应交企业所得税及个人所得

报表项目	期末数	期初数	增减率	变动原因说明
				税增加所致。
应付利息	48,934	75,919	-35.54%	主要系定期付息的借款所计提的利息费用在年末支付所致。
应付股利	267,118	100,000	167.12%	主要系公司非全资子公司期末已宣告但尚未发放的股利增加。
其他应付款	3,893,013	6,503,028	-40.14%	主要系代收款项减少及应付其他单位往来款本期进行结算导致。
一年内到期的非流动负债	876,467	1,661,586	-47.25%	主要系公司长期借款中一年内到期的借款减少所致。
长期应付款	80,524	50,033	60.94%	主要系应付融资租赁款增加。
预计负债	291,113	194,780	49.46%	主要系公司根据谨慎性原则,对预计亏损合同及产品质量保证增加计提了负债。
递延所得税负债	297,599	501,464	-40.65%	主要系公司部分资产账面价值大于计税基础,按规定计算的递延所得税负债减少。
其他非流动负债	130,512	225,006	-42.00%	主要系 Putzmeister 公司年金负债变动影响。

(2) 利润表项目

报表项目	本年发生额	上年发生额	增减率	变动原因说明
营业税金及附加	233,027	166,806	39.70%	主要系公司内部材料让售导致本期缴纳流转税增加,营业税金及附加相应增加。
财务费用	324,949	1,358,481	-76.08%	主要系公司本期贷款规模及利率下降导致利息支出下降,以及汇兑收益增加所致。
资产减值损失	425,338	-74,754	668.98%	主要系根据会计估计计提的应收款项坏账准备变动的的影响。上年度由于会计估计变更,资产减值损失较低。
公允价值变动收益	143,151	-139,363	202.72%	主要系公司尚未交割的金融工具公允价值变动。
投资收益	-197,623	161,374	-222.46%	主要系公司本期交割金融工具产生损失所致。
营业外支出	143,401	224,413	-36.10%	主要系非经营性损失减少。
所得税费用	355,555	869,977	-59.13%	主要系公司本期税前利润下降所致。

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

2014年4月29日