

三一重工股份有限公司

2014年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人梁稳根、主管会计工作负责人肖友良及会计机构负责人（会计主管人员）刘华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司2014年半年度不进行现金分配，不送红股，也不以资本公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
半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。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否

目 录

第一节	释 义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	财务报告（未经审计）.....	32
第十节	查文件目录.....	208

第一节 释 义

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/本集团	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
三一汽车起重机械	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
娄底市中兴液压件	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
三一国际发展	指	三一国际发展有限公司
中兴恒远	指	香港中兴恒远国际贸易有限公司
普茨迈斯特	指	Putzmeister Holding GmbH
帕尔菲格	指	PALFINGER AG
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
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	三一重工股份有限公司
公司的中文简称	三一重工
公司的外文名称	SANY HEAVY INDUSTRY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SANY
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市昌平区北清路8号6幢5楼
公司注册地址的邮政编码	102206
公司办公地址	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
公司办公地址的邮政编码	102206（北京） 410100（长沙）
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变更情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
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

注册登记日期	2014年5月22日
注册登记地点	北京市昌平区北清路8号6幢5楼
企业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
报告期内注册变更情况查询索引	经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，公司注册资本由人民币7,593,706,137元增加至人民币7,616,504,037元（公告2014-007）。公司已向北京市工商局办理注册资本变更事项。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	19,721,477	22,084,817	-10.70
归属于上市公司股东的净利润	1,369,507	2,650,956	-48.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	1,222,290	2,531,078	-51.71
经营活动产生的现金流量净额	1,002,250	-1,396,973	171.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	25,086,527	23,887,722	5.02
总资产	68,491,768	63,867,783	7.24

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期 (1-6月)	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	0.35	-48.57
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.35	-48.57
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.16	0.33	-51.52
加权平均净资产收益率(%)	5.5	10.9	减少5.4个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.9	10.4	减少5.5个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	-0.18	172.22

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	金额
非流动资产处置损益	-8,871
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	179,601
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	-28,478
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,726
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,121
少数股东权益影响额	-1,456
所得税影响额	-28,426
合计	147,217

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

2014 年上半年，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，行业仍处于低位调整阶段。公司以市场调整为契机，深入贯彻落实“双进”、“转型”战略，继续严控成本费用和经营风险，积极拓展新产品和新的增长点，创新与深化国际化经营，为公司未来更好、更快健康发展进一步夯实基础。

报告期内，公司实现营业收入 197.2 亿元，同比下降 10.70%，归属上市公司股东的净利润 13.7 亿元，同比下降 48.34%，经营活动产生的现金流量净额 10.02 亿元，同比增长 171.74%。截止 2014 年 6 月 30 日，公司总资产 684.9 亿元，归属上市公司股东的净资产 250.9 亿元。受市场调整的影响，营业收入、净利润虽同比下滑，但公司经营总体稳健，产品地位稳固，国际化水平稳步提升，成本费用管控卓有成效。

1、主业产品市场地位稳固

报告期内，混凝土机械销售收入 101.2 亿元，稳居全球第一；挖掘机械销售收入 48.8 亿元，国内市场占有率继续排名第一；起重机销售收入 25.0 亿元，汽车起重机 50 吨及以上产品、履带起重机 250 吨级以上产品保持稳固的市场地位；旋挖钻机等产品处于行业领先。

2、国际化经营水平稳步提升

报告期内，公司国际业务保持平稳，实现国际销售收入 54.4 亿元，其中：中东、北非、印度、拉美等区域实现快速增长。同时，公司进一步深耕国际化经营。5 月，公司与奥地利帕尔菲格集团完成相互增资，巩固双方的战略合作关系，有力提升公司的技术创新能力和国际运营管理水平，实现国际合作新突破。

3、产品研发再获新成就

报告期内，公司推出多款极具竞争力的创新产品，包括引领工程机械行业能源革命的 LNG 搅拌车、新一代 E 系列履带起重机、国际化拳头产品轮式装载机、三一帕尔菲格首款高空作业车等，丰富了现有产品组合，极大增强了公司的市场竞争力，为公司提供新的利润增长点。

4、成本费用管控取得显著成效

成本费用管控已成为公司战略的重要内容。一方面，公司持续推动管理“复盘”工作，制定并执行严格的费用管控标准，逐步建立了具有绝对竞争优势的成本费用管控体系；另一方面，在前

期基础上，公司加强内部资源整合，从研发、制造、商务、营销、行政管理等各领域创新多项节支增效的有效措施，成本费用管控水平进一步提升。2014年1-6月，公司销售费用同比下降15.39%，管理费用同比下降6.96%。

5、经营风险控制加强

报告期内，公司强化逾期与存货管理。通过加强客户信用管理、提高销售成交条件、加快货款催收与资金回笼等一系列措施，有效控制了逾期风险；通过加强物资采购控制、优化产销计划管理、实行均衡生产，去库存化取得显著成效，期末库存较上年同期大幅下降。

总的来说，面对市场深度调整，公司上半年经营总体稳定，依然保持领先的市场地位。中长期看，伴随着国家区域结构、产业结构、城乡结构的调整持续优化，加之铁路、城市轨道交通、水利等方面基础设施建设，以及新兴经济体发展带来的国际化机会，将为国内工程机械行业注入企稳复苏的动力，公司对工程机械行业市场的逐步向好仍然充满着信心。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	19,721,477	22,084,817	-10.70
营业成本	14,233,534	15,193,994	-6.32
销售费用	1,438,534	1,700,100	-15.39
管理费用	1,295,487	1,392,332	-6.96
财务费用	725,840	282,890	156.58
经营活动产生的现金流量净额	1,002,250	-1,396,973	171.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,633,969	-813,033	-100.97
筹资活动产生的现金流量净额	389,950	9,541	3,987.10
研发支出	1,007,218	1,164,402	-13.50
营业税金及附加	89,546	140,484	-36.26
资产减值损失	486,454	234,951	107.04
公允价值变动收益	-230,200	-161,041	-42.94

投资收益	211,009	89,804	134.97
营业外收入	230,967	364,716	-36.67
营业外支出	25,156	106,202	-76.31
所得税费用	207,795	484,098	-57.08

营业收入变动原因说明:主要系受宏观环境、市场深度调整影响,收入规模有所下降。

营业成本变动原因说明:主要受收入减少及销售结构变化影响。

销售费用变动原因说明:主要系营业收入减少,销售费用相应减少。

管理费用变动原因说明:主要系公司加强费用控制,管理费用减少。

财务费用变动原因说明:主要系汇率变动影响,汇兑损失增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司销售回款增加、存货规模控制较好。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收购帕尔菲格 10%股份所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收到帕尔菲格增资所致。

研发支出变动原因说明:主要系公司进一步加强费用控制,研发开支减少。

营业税金及附加变动原因说明:主要系本期内部材料让售较少,缴纳流转税较少,营业税金及附加相应减少。

资产减值损失变动原因说明:主要系根据谨慎性原则,增加了应收款项坏账准备个别计提。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系远期外汇合约及货币利率互换合约受汇率及利率变动引起的公允价值变动影响。

投资收益变动原因说明:主要系公司远期外汇合约及货币利率互换合约交割影响。

营业外收入变动原因说明:主要系本期收到的政府补助减少所致。

营业外支出变动原因说明:主要系未到期按揭及融资租赁担保余额减少,回购准备金相应减少。

所得税费用变动原因说明:主要系税前利润减少,所得税费用相应减少。

2、其他

(1) 资产负债表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	变动比例(%)
交易性金融资产	108,740	344,120	-68.40

长期股权投资	1,366,772	375,496	263.99
短期借款	3,579,569	2,423,762	47.69
应付票据	3,890,121	1,930,201	101.54
应付股利	1,019,680	267,118	281.73
一年内到期的非流动负债	4,284,791	876,467	388.87
资本公积	875,500	128,106	583.42

交易性金融资产变动原因说明:主要系公司远期外汇合约及货币利率互换合约交割及公允价值变动所致。

长期股权投资变动原因说明:主要系本期公司收购帕尔菲格 10%股份所致。

短期借款变动原因说明:主要系公司应对短期运营资金需求,相应增加短期借款。

应付票据变动原因说明:主要系本期采取票据结算方式增加所致。

应付股利变动原因说明:主要系已宣告但尚未发放的股利增加所致。

一年内到期的非流动负债变动原因说明:主要系长期借款中一年内到期的借款增加所致。

资本公积变动原因说明:主要系资本溢价、分摊股权激励成本、可供出售金融资产公允价值变动的影

(2) 经营计划进展说明

报告期内,受市场调整的影响,公司实现营业收入 197.2 亿元,同比下降 10.70%;归属上市公司股东的净利润 13.7 亿元,同比下降 48.34%。

(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

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工程机械行业	19,356,166	13,879,615	28.29	-10.23	-5.51	减少 3.58 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
混凝土机械	10,119,034	7,852,729	22.40	-8.73	0.76	减少 7.31 个百分点
路面机械	597,221	428,587	28.24	-24.00	-20.89	减少 2.82 个百分点
起重机械	2,501,319	1,728,955	30.88	-9.49	-3.87	减少 4.04 个百分点
挖掘机械	4,875,138	3,069,344	37.04	-7.74	-13.06	增加 3.86 个百分点
桩工机械	903,595	508,452	43.73	-27.96	-27.25	减少 0.55 个百分点
其他	359,859	291,548	18.98	-7.03	-10.71	增加 3.34 个百分点
合 计	19,356,166	13,879,615	28.29	-10.23	-5.51	减少 3.58 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(%)
国内	13,918,878	-13.67
国际	5,437,288	-0.03
合计	19,356,166	-10.23

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力无重大变化，关于公司核心竞争力的分析请详见公司 2013 年年度报告。

(四) 投资状况分析**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	987,124	
报告期内公司投资额比上年增减数	942,124	
上年同期投资额	45,000	
报告期内公司投资额增减幅度(%)	2093.61	
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
PALFINGER AG	工程机械制造及销售	10
Can-China Global Resource Fund L.P.	合作基金	2.72

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (千元)	持有数量 (股)	期末账面 价值 (千元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损 益 (千元)
1	A 股	600705	中航 投资	2,414	1,000,000	16,070	100	-910
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	/	16,070	100	-910

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：千元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601800 (A股)	中国交建	299,997	0.34	0.34	208,887		-15,555	可供出售金融资产	认购
6818 (H股)	光大银行	184,706	0.13	0.13	165,611		-11,279	可供出售金融资产	认购
AT0000 758305	PALFING ER AG	939,813	10.00	10.00	945,752	5,939		长期股权投资	增资入股
合计		1,424,516	/	/	1,320,250	5,939	-26,834	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (千元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	2.04	2.04	51,000	/	/	长期股权投资	增资入股
合计	51,000	/	/	51,000	/	/	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

适用 不适用

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	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	375,679	64,809	3,683
娄底市中兴液压件	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	194,785	48,974	6,285
三一汽车起重机械	汽车起重机械的研发、生产、销售	10,000 万元	90.00	769,350	260,691	15,031
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	237,790	74,251	1,532

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	净利润
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	218,772	56,023	11,492
北京三一重机	制造工程机械；货物进出口	53,020 万元	100.00	606,125	366,103	15,571
三一重机	挖掘机械的研发、生产、销售	5 万美元	100.00	1,456,245	636,322	94,713
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	321,352	215,097	31,662
中兴恒远	进出口贸易	20400 万美元	100.00	1,016,851	191,170	-9,929
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。	26738 万美元	100.00	1,664,599	192,655	-8,532

(2) 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。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司无新设立的子公司。

报告期内，无非同一控制下企业合并增加的子公司。

本期减少的子公司

子公司名称	注销日
Sany Scandinavia AB	2014.3
Sany UK Ltd.	2014.3
天津三一机械设备销售有限公司	2014.4
荆州三一机械有限公司	2014.4
莆田三一机械有限公司	2014.5
苏州三一机械有限公司	2014.5
商丘三一机械有限公司	2014.5
黄冈三一机械设备有限公司	2014.5

子公司名称	注销日
儋州三一机械有限公司	2014.5
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	2014.6
周口三一机械有限公司	2014.6

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

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
与帕尔菲格交叉持股	108,087,327.88 欧元	完成	108,087,327.88 欧元	108,087,327.88 欧元	——
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	45,000,000.00 人民币	完成	45,000,000.00 人民币	45,000,000.00 人民币	——
Can-China Global Resource Fund L.P.	374,478.39 美元	完成	374,478.39 美元	374,478.39 美元	——

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年度利润分配预案经公司 2014 年 6 月 30 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。2014 年 8 月 8 日，公司完成 2013 年度利润分配：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），每股派发现金红利 0.12 元（含税），共计 913,980,484.44 元。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2014 年半年度不进行现金分配，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

报告期内无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项。

二、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(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
<p>2014年5月14日,公司与帕尔菲格及其主要股东 Hubert Palfinger 一世、Josefine Palfinger、HP Consult AG 以及 PALFINGER Privatstiftung 等相关方正式完成股权交割手续。帕尔菲格通过其全资子公司 Palfinger SLS Holding Pte Ltd 持有三一汽车起重机械有限公司 10%的股权,此次增资已经商务部、发改委、工商行政管理局等部门的批准和登记。</p>	<p>详见 2014 年 5 月 15 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(2014-015)。</p>

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 报告期公司股权激励相关情况说明

1、关于公司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”，关于公司预留股票期权授予情况详见公司“2013 年年度报告第五节 重要事项”。

2、根据公司股权激励计划，公司首次股票期权与限制性股票授予日为 2012 年 12 月 24 日，股票期权授予等待期与限制性股票的锁定期均为 1.5 年。若达到激励计划规定的行权（解锁）条件，股票期权激励对象可申请行权相应比例的股票期权，限制性股票激励对象可申请解锁相应比例的限制性股票。若行权期（解锁期）内任何一期未达到行权（解锁）条件，则当期可申请解锁的相应比例的股票期权（限制性股票）可以递延到下一年，在下一年达到行权（解锁）条件时一并行权（解锁）。若下一年仍未达到行权（解锁）条件，公司有权不予行权（解锁）并回购注销。因公司 2013 年度业绩未达到股票期权与限制性股票计划业绩考核目标，原计划 2014 年 6 月 24 日起行权（解锁）的第一期股票期权（限制性股票）递延到下一年，在下一年达到行权（解锁）条件时一并行权（解锁）。若下一年仍未达到行权（解锁）条件，公司有权不予行权（解锁）并回购注销。

五、重大关联交易

适用 不适用

(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	查询索引
2014 年 4 月 29 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	详见 2014 年 4 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（2014-011）。
2014 年 6 月 30 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于预计 2014 年度日常关联交易的议案》。	详见 2014 年 7 月 1 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（2014-019）。

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	2014年1-6月实际金额	占同类交易的比例	2014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	13,495	1.2%	62,200
	采购商品	珠海三一港口机械有限公司			1,300
	采购材料	三一集团有限公司	477	0.04%	1,034
	采购加工件	索特传动设备有限公司	24,113	2.2%	63,297
	采购加工件	杭州力龙液压有限公司	2,895	0.3%	7,884
	采购加工件及材料	上海三一精机有限公司	3	0.0003%	310
	采购材料	珠海三一港口机械有限公司	9	0.001%	680
	采购材料	三一重型能源装备有限公司	32	0.003%	876
	采购材料	三一重型装备有限公司			350
	接受代理采购服务	三一重型装备有限公司	5	0.0005%	21
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	313	0.03%	768
	接受劳务	三一集团有限公司	4	0.0004%	10
	接受劳务	上海三一精机有限公司	353	0.03%	4,809
	接受劳务	索特传动设备有限公司			20
	接受劳务	三一重型能源装备有限公司	70	0.01%	200
	汽车租赁	三一能源重工有限公司	3	0.0003%	13
	购买材料、商品	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	38	0.003%	
	合计			41,810	3.8%
向关联方销售工程机械产品	销售材料及加工件	三一集团有限公司	4,509	0.2%	13,543
	销售材料	杭州力龙液压有限公司	434	0.02%	1,410
	销售材料	三一重型能源装备有限公司	465	0.02%	1,825
	销售材料	索特传动设备有限公司	963	0.05%	992

关联交 易类别	交易类型	关联人	2014 年 1-6 月实际金额	占同类交 易的比例	2014 年预 计金额
或零部 件及提 供服务	销售材料及加工件	三一重型装备有限公司	10,453	0.5%	33,850
	销售材料	上海三一精机有限公司	6	0.0003%	10
	销售材料及加工件	三一能源重工有限公司	4	0.0002%	944
	销售材料及加工件	珠海三一港口机械有限公司	95	0.005%	678
	销售产品	中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	2,526	0.1%	4,807
	销售产品	中国康富国际租赁有限公司	12,821	0.7%	12,821
	销售产品	湖南中宏融资租赁有限公司	683	0.03%	2,753
	销售产品、材料	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	526	0.03%	
	销售产品、材料	BA Palfinger Sany	4,043	0.2%	
	销售产品	武汉九州龙工程机械有限公司	12,448	0.6%	
	提供代理销售服务	三一重型装备有限公司	-		600
	提供行政服务	三一重型装备有限公司	152	0.01%	350
	提供行政服务	三一重型能源装备有限公司	173	0.01%	350
	提供行政服务	中国康富国际租赁有限公司	3	0.0002%	19
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	3	0.0001%	50
	提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	1	0.00004%	10
	提供物流服务	三一集团有限公司	1,247	0.1%	4,054
	提供物流服务	三一重型能源装备有限公司	242	0.012%	1,500
	提供物流服务	索特传动设备有限公司	464	0.024%	692
	提供物流服务	三一重型装备有限公司	44	0.002%	13,000
	提供物流服务	上海三一精机有限公司	101	0.005%	350
	提供物流服务	珠海三一港口机械有限公司	20	0.001%	160
提供物流服务	三一能源重工有限公司	4	0.0002%	110	

关联交 易类别	交易类型	关联人	2014 年 1-6 月实际金额	占同类交 易的比例	2014 年预 计金额
	提供物流服务	杭州力龙液压有限公司	5	0.0003%	20
	提供机器加工服务	三一集团有限公司	3	0.0002%	70
	提供机器加工服务	三一能源重工有限公司			140
	房屋租赁	三一集团有限公司	95	0.005%	168
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	41	0.002%	200
	房屋租赁	三一能源重工有限公司	54	0.003%	162
	房屋租赁	上海三一精机有限公司	27	0.001%	60
	房屋租赁	三一重型装备有限公司	284	0.014%	350
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	6	0.0003%	19
	房屋租赁	中国康富国际租赁有限公司	1	0.0001%	34
	房屋租赁	湖南中宏融资租赁有限公司	2	0.0001%	10
	房屋租赁	湖南紫竹源房地产有限公司	2	0.0001%	25
	房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限 公司	1	0.00003%	10
	房屋租赁	上海新利恒租赁有限公司及 其子公司	1	0.00003%	10
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司	9	0.0005%	80
	合计		52,961	2.7%	96,236
	上述两类关联交易总计		94,771		240,008

3、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 内容	关联交易 类型	关联交易 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				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	设备	资产受让	市场价格	35	0.003	242	0.21
三一能源重工有限公司	设备	资产转让	市场价格	0	0	2,188	22.49

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

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	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													

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	3,069,663
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,377,183
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	14,377,183
担保总额占公司净资产的比例(%)	57.31%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	14,069,430
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	307,753
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	14,377,183

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺日期：2007年8月22日

承诺期限：长期有效

履行情况：公司严格履行承诺。

2、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：公司严格履行承诺。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2014 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

因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）。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，经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过，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。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

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、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规以及《公司章程》等制度的有关规定，完善治理结构，规范公司运作。公司依据《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规定，并结合公司实际情况，适时修订完善了《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度。公司股东大会、董事会及下设的专门委员会（战略、审计、提名、薪酬与考核）、监事会规范运作，科学决策，确保了公司经营管理工作稳步开展。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，贯彻执行董事会作出的各项决策，切实维护公司利益和广大股东的合法权益。公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露事务管理办法》等有关规定，规范信息的报告、流转、披露流程，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务。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。公司治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
1363 名限制性股票激励对象	22,797,900	0	0	22,797,900	股权激励限售	2015 年 6 月 24 日
合计	22,797,900	0	0	22,797,900	/	/

说明：因公司 2013 年度业绩未达到限制性股票激励考核目标，原计划 2014 年 6 月 24 日起解锁的第一期限限制性股票递延到下一年，在下一年达到解锁条件时一并解锁。若下一年仍未达到解锁条件，公司有权不予解锁并回购注销。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	493,144
---------------	---------

(二) 截止报告期末持有公司 5%以上股份的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(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
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		境内自然人
唐修国	0	47,284,115	0.62	0	无		境内自然人
毛中吾	0	43,231,190	0.57	0	无		境内自然人
向文波	0	43,231,189	0.57	0	无		境内自然人
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	0	39,715,225	0.52	0	未知		其他
翟 纯	-100,000	37,333,260	0.49	0	无		境内自然人
中国工商银行-上 证 50 交易型开放 式指数证券投资基 金	-807,100	28,631,314	0.38	0	未知		其他
郭良保	0	28,180,807	0.37	35,500	无		境内自然人
袁金华	0	25,846,319	0.34	177,800	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
三一集团有限公司	4,281,311,012	人民币普通股	4,281,311,012				
梁稳根	286,575,517	人民币普通股	286,575,517				
唐修国	47,284,115	人民币普通股	47,284,115				

毛中吾	43,231,190	人民币普通股	43,231,190
向文波	43,231,189	人民币普通股	43,231,189
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	39,715,225	人民币普通股	39,715,225
翟 纯	37,333,260	人民币普通股	37,333,260
中国工商银行—上证 50 交易型开放式 指数证券投资基金	28,631,314	人民币普通股	28,631,314
郭良保	28,145,307	人民币普通股	28,145,307
袁金华	25,668,519	人民币普通股	25,668,519
上述股东关联关系或一致行动的说明	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	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	2015 年 6 月 24 日	-	同上
3	梁林河	901,200	2015 年 6 月 24 日	-	同上
4	伏卫忠	720,500	2015 年 6 月 24 日	-	同上
5	戚 建	588,900	2015 年 6 月 24 日	-	同上
6	向儒安	528,300	2015 年 6 月 24 日	-	同上
7	俞宏福	528,100	2015 年 6 月 24 日	-	同上
8	吴立昆	507,700	2015 年 6 月 24 日	-	同上

9	周万春	477,500	2015 年 6 月 24 日	-	同上
10	贺东东	239,300	2015 年 6 月 24 日	-	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			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。		

三、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
周福贵	高级副总裁	17,033,646	18,913,646	+1,880,000	约定购回式证 券交易购回

其它情况说明:

报告期内, 其他董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

报告期内, 无股权激励授予事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
Tim Frank	副总裁	离任	个人原因
Mike Rhoda	副总裁	聘任	董事会聘任

2014年2月28日, 公司董事会聘请 Mike Rhoda 先生担任公司副总裁兼三一美国 CEO, 任期自本次董事会聘任通过之日起至本届董事会届满。因个人原因, Tim Frank 先生辞去公司副总裁兼三一美国董事长职务, 辞职后不在公司担任任何职务 (公告编号: 2014-004)。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	6,157,227	6,380,294
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	108,740	344,120
应收票据	六、（三）	1,227,011	1,065,860
应收账款	六、（四）	23,578,719	18,727,664
预付款项	六、（五）	574,218	566,586
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、（六）	45	2,411
应收股利			
其他应收款	六、（七）	1,990,155	1,733,918
买入返售金融资产			
存货	六、（八）	8,206,925	9,416,837
一年内到期的非流动资产		67,610	71,608
其他流动资产	六、（九）	631,511	560,516
流动资产合计		42,542,161	38,869,814

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(十)	374,498	401,332
持有至到期投资			
长期应收款	六、(十一)	175,375	145,319
长期股权投资	六、(十二) 六、(十三)	1,366,772	375,496
投资性房地产			
固定资产	六、(十四)	15,855,909	16,188,798
在建工程	六、(十五)	2,176,319	1,993,689
工程物资	六、(十六)	232,895	232,243
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十七)	4,749,479	4,813,447
开发支出	六、(十七)	328,433	261,057
商誉	六、(十八)	41,578	41,698
长期待摊费用		17,678	17,822
递延所得税资产	六、(十九)	592,241	476,945
其他非流动资产		38,430	50,123
非流动资产合计		25,949,607	24,997,969
资产总计		68,491,768	63,867,783
流动负债：			
短期借款	六、(二十一)	3,579,569	2,423,762
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

交易性金融负债	六、(二十二)	393,868	399,048
应付票据	六、(二十三)	3,890,121	1,930,201
应付账款	六、(二十四)	6,270,249	6,217,813
预收款项	六、(二十五)	991,506	1,038,779
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(二十六)	289,165	335,139
应交税费	六、(二十七)	379,930	521,573
应付利息	六、(二十八)	61,061	48,934
应付股利	六、(二十九)	1,019,680	267,118
其他应付款	六、(三十)	4,204,214	3,893,013
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	六、(三十一)	4,284,791	876,467
其他流动负债			
流动负债合计		25,364,154	17,951,847
非流动负债:			
长期借款	六、(三十二)	15,544,108	19,613,992
应付债券	六、(三十三)	494,225	493,359
长期应付款	六、(三十四)	93,120	80,524
专项应付款			
预计负债	六、(三十五)	306,746	291,113
递延所得税负债	六、(十九)	261,192	297,599
其他非流动负债	六、(三十六)	133,587	130,512
非流动负债合计		16,832,978	20,907,099

负债合计		42,197,132	38,858,946
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、（三十七）	7,616,504	7,616,504
资本公积	六、（三十八）	875,500	128,106
减：库存股			
专项储备	六、（三十九）	1,456	3,479
盈余公积	六、（四十）	2,437,083	2,437,083
一般风险准备			
未分配利润	六、（四十一）	14,619,494	14,163,967
外币报表折算差额		-463,510	-461,417
归属于母公司所有者权益合计		25,086,527	23,887,722
少数股东权益		1,208,109	1,121,115
所有者权益合计		26,294,636	25,008,837
负债和所有者权益总计		68,491,768	63,867,783

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

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：三一重工股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,746,463	4,851,398
交易性金融资产		29,536	11,726

应收票据		438,455	257,201
应收账款	十二、(一)	457,956	390,666
预付款项		58,769	30,000
应收利息		-	2,368
应收股利		2,637,344	1,892,650
其他应收款	十二、(二)	4,436,300	8,643,793
存货		718,999	817,200
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,348	1,081
流动资产合计		13,528,170	16,898,083
非流动资产：			
可供出售金融资产		208,887	224,442
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	11,935,736	11,614,674
投资性房地产			
固定资产		318,322	262,773
在建工程		4,726	5,586
工程物资		934	1,423
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,397	1,463
开发支出		4,632	8,288
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		117,567	80,696

其他非流动资产			
非流动资产合计		12,605,201	12,199,345
资产总计		26,133,371	29,097,428
流动负债：			
短期借款		1,366,003	500,000
交易性金融负债		176,133	210,397
应付票据		311,373	688,598
应付账款		812,603	1,402,831
预收款项		53,578	13,832
应付职工薪酬		8,013	16,270
应交税费		103,416	190,064
应付利息		32,992	20,560
应付股利		919,680	5,699
其他应付款		139,542	2,200,923
一年内到期的非 流动负债		2,239,619	835,275
其他流动负债			
流动负债合计		6,162,952	6,084,449
非流动负债：			
长期借款		4,121,998	6,851,004
应付债券		494,225	493,359
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		107,403	119,928
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合 计		4,723,626	7,464,291
负债合计		10,886,578	13,548,740

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,616,504	7,616,504
资本公积		179,711	134,346
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,963,053	1,963,053
一般风险准备			
未分配利润		5,486,425	5,832,987
外币报表折算差额		1,100	1,798
所有者权益（或股东权益）合计		15,246,793	15,548,688
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,133,371	29,097,428

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

2014 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,721,477	22,084,817
其中：营业收入	六、（四十二）	19,721,477	22,084,817
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,269,395	18,944,751

其中：营业成本	六、(四十二)	14,233,534	15,193,994
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、(四十三)	89,546	140,484
销售费用	六、(四十四)	1,438,534	1,700,100
管理费用	六、(四十五)	1,295,487	1,392,332
财务费用	六、(四十六)	725,840	282,890
资产减值损失	六、(四十七)	486,454	234,951
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	六、(四十八)	-230,200	-161,041
投资收益（损失以“－”号填列）	六、(四十九)	211,009	89,804
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,166	-3,654
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,432,891	3,068,829
加：营业外收入	六、(五十)	230,967	364,716
减：营业外支出	六、(五十一)	25,156	106,202

其中：非流动资产处置损失		28,140	25,997
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,638,702	3,327,343
减：所得税费用	六、（五十二）	207,795	484,098
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,430,907	2,843,245
归属于母公司所有者的净利润		1,369,507	2,650,956
少数股东损益		61,400	192,289
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	六、（五十三）	0.18	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)	六、（五十三）	0.18	0.35
七、其他综合收益	六、（五十四）	-27,622	-168,438
八、综合收益总额		1,403,285	2,674,807
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,342,913	2,482,518
归属于少数股东的综合收益总额		60,372	192,289

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

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,423,402	8,871,944
减：营业成本		3,178,437	7,533,291
营业税金及附加		6,846	81,806

销售费用		53,560	569,448
管理费用		123,672	341,584
财务费用		313,439	135,838
资产减值损失		8,254	-641
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		52,074	-22,292
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（四）	732,338	1,721,679
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		346	307
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		523,606	1,910,005
加：营业外收入		16,589	58,553
减：营业外支出		3,094	60,502
其中：非流动资产处置损失		15,402	7,935
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		537,101	1,908,056
减：所得税费用		-30,317	23,505
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		567,418	1,884,551
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益		-13,920	-58,720
七、综合收益总额		553,498	1,825,831

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

2014 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,271,206	16,494,567
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		153,356	166,390
收到其他与经营活动有关的现金	六、（五十五）	235,173	362,686
经营活动现金流入小计		17,659,735	17,023,643
购买商品、接受劳务支付的现金		11,075,357	11,524,040
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,868,715	1,843,351
支付的各项税费		1,278,653	1,631,916
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十五)	2,434,760	3,421,309
经营活动现金流出小计		16,657,485	18,420,616
经营活动产生的现金流量净额		1,002,250	-1,396,973
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,013	20,181
取得投资收益收到的现金		302,207	95,458
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		54,563	97,284
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	六、(五十五)	116,099	165,008
投资活动现金流入小计		474,882	377,931
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		878,653	1,145,964
投资支付的现金		1,087,608	45,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(五十五)	142,590	-
投资活动现金流出小计		2,108,851	1,190,964
投资活动产生的现金流量净额		-1,633,969	-813,033
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		972,125	179,868
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		972,125	72,946
取得借款收到的现金		6,061,544	13,954,375
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,033,669	14,134,243
偿还债务支付的现金		5,655,813	13,097,641
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		987,906	676,533
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		429,695	134,380
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十五)	-	350,528
筹资活动现金流出小计		6,643,719	14,124,702
筹资活动产生的现金流量净额		389,950	9,541
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,993	-45,283
五、现金及现金等价物净增加额		-248,762	-2,245,748
加：期初现金及现金等价物余额		5,347,706	8,274,218
六、期末现金及现金等价物余额		5,098,944	6,028,470

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

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的		3,794,368	7,034,261

现金			
收到的税费返还		-	28,609
收到其他与经营活动有关的现金		2,307,417	85,987
经营活动现金流入小计		6,101,785	7,148,857
购买商品、接受劳务支付的现金		4,597,932	4,545,558
支付给职工以及为职工支付的现金		147,617	362,050
支付的各项税费		118,841	812,087
支付其他与经营活动有关的现金		47,131	1,964,340
经营活动现金流出小计		4,911,521	7,684,035
经营活动产生的现金流量净额		1,190,264	-535,178
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	10,000
取得投资收益收到的现金		13,501	22,304
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,770	40,087
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		-	102,509
投资活动现金流入小计		23,271	174,900
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,016	187,299
投资支付的现金		424,479	674,439
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		66,742	-
投资活动现金流出小计		601,237	861,738

投资活动产生的现金流量净额		-577,966	-686,838
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		2,729,242	5,046,920
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,729,242	5,153,842
偿还债务支付的现金		3,246,140	6,520,397
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,142	236,974
支付其他与筹资活动有关的现金		-	6,163
筹资活动现金流出小计		3,514,282	6,763,534
筹资活动产生的现金流量净额		-785,040	-1,609,692
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,064	8,839
五、现金及现金等价物净增加额		-171,678	-2,822,869
加：期初现金及现金等价物余额		4,068,259	5,811,139
六、期末现金及现金等价物余额		3,896,581	2,988,270

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

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	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	其他		
一、上年年末余额	7,616,504	128,106		3,479	2,437,083		14,163,967	-461,417		1,121,115	25,008,837
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	7,616,504	128,106		3,479	2,437,083		14,163,967	-461,417		1,121,115	25,008,837
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		747,394		-2,023			455,527	-2,093		86,994	1,285,799
(一) 净利润							1,369,507			61,400	1,430,907
(二) 其他综合收益		-24,501						-2,093		-1,028	-27,622
上述(一)和(二)小计		-24,501					1,369,507	-2,093		60,372	1,403,285
(三) 所有者投入和减少资本		771,895								294,898	1,066,793
1. 所有者投入资本											

2. 股份支付计入所有者权益的金额		58,587									58,587
3. 其他		713,308								294,898	1,008,206
(四) 利润分配							-913,980			-268,276	-1,182,256
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-913,980			-268,276	-1,182,256
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备				-2,023							-2,023
1. 本期提取				13,589							13,589
2. 本期使用				15,612							15,612
(七) 其他				-							-
四、本期期末余额	7,616,504	875,500		1,456	2,437,083		14,619,494	-463,510		1,208,109	26,294,636

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	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	其他		
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	86,655					738,938	-109,411		-236,170	502,810
（一）净利润							2,650,956			192,289	2,843,245
（二）其他综合收益		-59,027						-109,411			-168,438
上述（一）和（二）小计	-	-59,027					2,650,956	-109,411		192,289	2,674,807
（三）所有者投入和减少资本	22,798	84,124								72,946	179,868
1. 所有者投入资本										72,946	72,946
2. 股份支付计入所有者权益的金 额	22,798	84,124									106,922

3. 其他											-
(四) 利润分配							-1,904,126			-159,580	-2,063,706
1. 提取盈余公积											-
2. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,904,126			-159,580	-2,063,706
4. 其他											-
(五) 所有者权益内部结转										-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
(六) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(七) 其他		61,558				-	-7,892			-341,825	-288,159
四、本期期末余额	7,616,504	89,497			2,242,953		14,097,566	-288,126		1,357,880	25,116,274

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

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	7,616,504	134,346			1,963,053		5,832,987	1,798	15,548,688
加: 会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									
二、本年年初余额	7,616,504	134,346			1,963,053		5,832,987	1,798	15,548,688
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)	-	45,365			-		-346,562	-698	-301,895
(一) 净利润							567,418		567,418
(二) 其他综合收益		-13,222						-698	-13,920
上述(一)和(二)小计	-	-13,222			-		567,418	-698	553,498
(三) 所有者投入和减少资本	-	58,587			-		-	-	58,587
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金额		58,587							58,587

3. 其他									-
(四) 利润分配	-	-				-	-913,980	-	-913,980
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-913,980		-913,980
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转	-	-				-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他	-						-		-
(六) 专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他									-
四、本期期末余额	7,616,504	179,711				1,963,053	5,486,425	1,100	15,246,793

项目	上年同期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	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	所有者权益合计
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	86,655			-		-19,575	307	90,185
（一）净利润							1,884,551		1,884,551
（二）其他综合收益		-59,027						307	-58,720
上述（一）和（二）小计	-	-59,027			-		1,884,551	307	1,825,831
（三）所有者投入和减少资本	22,798	84,124			-		-	-	106,922
1. 所有者投入资本									-
2. 股份支付计入所有者权益的金 额	22,798	84,124							106,922
3. 其他									-

(四) 利润分配	-	-			-		-1,904,126	-	-1,904,126
1. 提取盈余公积									-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,904,126		-1,904,126
4. 其他									-
(五) 所有者权益内部结转	-	-			-		-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）									-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他	-						-		-
(六) 专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(七) 其他		61,558							61,558
四、本期期末余额	7,616,504	84,653			1,768,923		5,970,369	1,256	15,441,705

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

二、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份额 2282.19 万股，报告期内失效 2.4 万股，有效为 2279.79 万股，限制性股票激励对象于 2013 年 1 月 15 日完成认购。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 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 7,616,504,037 股，详见附注六、(三十七)。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）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 8 月 29 日决议批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本集团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，本集团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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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（参见本附注三、（六）），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三、（十二）“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。

（六）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，详见本附注三、（十二）“长期股权投资”或本附注三、（九）“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”（详见本附注三、（十二））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。

（七）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。

(八) 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。

(九) 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。

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。

(十) 应收款项**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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、 按组合计提坏账准备应收款项

按组合计提坏账准备应收款项：	
组合名称	依据
账龄组合	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值、且不属于按性质组合的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项分组
性质组合	以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项划为性质组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
性质组合	根据其风险特征不存在减值风险，不计提坏账准备

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	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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%

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	方法说明
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账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。
坏账准备的计提方法	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

4、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。

(十一) 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、发出存货的计价方法：加权平均法

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定依据及存货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：永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

(2) 包装物：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本确定

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，按本附注三、(六)“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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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，采用年限平均法提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法

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

3、 固定资产的减值测试方法、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三、(十八)“非流动非金融资产减值”。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5、 其他说明

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。

(十四) 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三、(十八)“非流动非金融资产减值”。

(十五) 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。

(十六) 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三、(十八)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 股份支付及权益工具

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-斯克尔斯期权定价模型确定，具体参见附注八。

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。

(二十一) 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。

（二十二）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。

(二十三) 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，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。

（二十四）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。

(二十五) 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）。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本公司本年度未发生会计政策的变更事项。

2、 会计估计变更

本公司本年度未发生会计估计的变更事项。

(二十七) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本公司本年未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本公司本年未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

(二十八) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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。	17%、13%、11%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	除享有税收优惠的子公司(详见附注四、(二))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。	15%、25%

(二) 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，目前正在申请复审，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(3) 子公司上海华兴数字科技有限公司于2012年2月10日通过软件企业资格审核取得沪R-2012-0021号软件企业认定证书，本期按12.5%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,目前正在申请复审,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,目前正在申请复审,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,目前正在申请复审,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,目前正在申请复审,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,目前正在申请复审,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。

(三) 其他说明

本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:千元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	23,627 万元		74.3	74.3	是	137,262		
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	22,260 万元		52.01	70	是	114,010		

2014 年半年度报告

					产、产品自销								
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	23,850 万元		75	75	是	122,435		
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】	133,180 万元		100	100	是			
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	23,675 万元		75	75	是	358,493		
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	3,180 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					租。(涉及行政许可的平行 政许可证件经营)								
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 可证经营)	68,251 万元		100	100	是			
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】	31,318 万元		100	100	是			
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	3,000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					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）								
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	9,100 万元		88.43	91	是	16,436		
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	1,000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					可的凭许可证经营)								
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	5,318 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

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	31,800 万元		100	100	是			
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）	5,000 万元		100	100	是			
三一国际发展 有限公司	控股	香港	机械设备 销售、投 资	26,738 万美元	机械设备销售，维修、投资	26,738 万美元		100	100	是			
香港中兴恒远 国际贸易有限	控股	香港	国际采购	20,400 万美元	汽车零部件进出口贸易	20,400 万美元		100	100	是			

2014 年半年度报告

公司													
三一重工卡塔尔有限公司	控股	卡塔尔	机械租赁	2,500 万卡塔尔里亚尔	销售和租赁业务，土地平整，打桩和回填工程建筑	3,497.6 万卡塔尔里亚尔		100	100	是			
印度三一私人有限公司	控股	印度	机械制造、租赁	364,483 万印度卢比	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等	364,483 万印度卢比		99.999	99.999	是			
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	18,999,908 美元		99.999	99.999	是			
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	控股	新加坡	机械销售	5,148.92 万新加坡元	工程机械的销售及维修	5,148.92 万新加坡元		99.999	99.999	是			
三一南美有限公司	控股	巴西	机械销售	177.2 万巴西雷亚尔	工程机械生产、租赁、组装、进出口、销售等	177.2 万巴西雷亚尔		100	100	是			
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	41429.7 万欧元		99	99	是	32,014	-2,803	
SANY GERMANY GMBH	控股	德国	机械制造销售	3800 万欧元	工程机械的研发、生产、销售及售后服务，进出口贸易	45,200 万欧元		99.999	99.999	是			

2014 年半年度报告

三一俄罗斯(欧洲)有限公司	控股	俄罗斯	机械销售	294.30 万俄罗斯卢布	工程机械、起重机械、港口机械的销售、进出口贸易	294.3 万俄罗斯卢布		100	100	是			
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	控股	南非	机械销售	2,749.51 万南非兰特	销售业务	2,749.51 万南非兰特		99.999	99.999	是			
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	控股	比利时	机械销售	858 万欧元	筹融资业务	858 万欧元		99.66	99.66	是	438		
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。	32760 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

上海华兴数字 科技有限公司	控股	上海	机械制造	1318 万元	自动化控制设备、电气和电 子控制系统、计算机软 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	1318 万元		100	100	是			
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)	42000 万元		100	100	是			
上海高利科技 投资有限公司	控股	上海	投资	8800 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)	8800 万元		95	95	是	2,161	-2,239	
广东三一机械	控股	广东	机械销售	1000 万元	研发、生产(由分公司另办	1000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

有限公司					照经营)、销售：电器机械及器材、普通机械、重工程机械产品及其配件；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）								
深圳市三一科 技有限公司	控股	广东	机械制造	2000 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	2000 万元		100	100	是			
湖南三一维修 服务有限公司	控股	湖南	维修	1000 万元	工程、建设机械维修、起重机械维修；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	1000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					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）								
浙江三一铸造有限公司	控股	浙江	机械制造	3188 万元	机械铸锻件研发、制造、销售，货物及技术的进出口。	3188 万元		91	91	是	1,154	-1,715	
成都星成新裕钢铁有限公司	控股	四川	钢材贸易	1000 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	1000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					及资质的凭资质经营)								
广东新裕钢铁有限公司	控股	广东	钢材贸易	1000 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）	1000 万元		100	100	是			
河北三一搅拌设备制造有限公司	控股	河北	配件制造	2000 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	2000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					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)								
三一重工广西 搅拌设备有限 公司	控股	广西	配件制造	2000 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）	2000 万元		100	100	是			
三一重工甘肃 搅拌设备有限 公司	控股	甘肃	配件制造	2000 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）	2000 万元		100	100	是			
郴州市中仁机 械制造有限公 司	控股	湖南	机械制造	2000 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	2000 万元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)								
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。	18000 万元		91	91	是	17,154	-846	

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:千元 币种:人民币

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公

2014 年半年度报告

													司期初所有者权益中所享有份额后的余额
娄底市中源新材料有限公司	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	23,990 万元		74.94	74.94	是	140,703		
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。	311,699.72 万元		100	100	是			
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	198,000 万元		100	100	是			
三一汽车制	控股	长沙	机械制造	100,830 万元	汽车及其零部件的制造；汽车	436,195.6 万		100	100	是			

2014 年半年度报告

造有限公司					(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)	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	22,136.0001 万元		100	100	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	期末实际出 资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	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	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
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；	22,657.22 万 元		100	100	是			

2014 年半年度报告

					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								
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	4.24 亿欧元、5,489.77 万美元		100	100	是			
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	839 万欧元		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见“附注五、(三)和附注五、(四)”。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1、 本期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**

报告期无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。

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

报告期末发生非同一控制下企业合并。

(五) 本期丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	注销日
Sany Scandinavia AB	2014-3
Sany UK Ltd.	2014-3
天津三一机械设备销售有限公司	2014-4
荆州三一机械有限公司	2014-4
莆田三一机械有限公司	2014-5
苏州三一机械有限公司	2014-5
商丘三一机械有限公司	2014-5
黄冈三一机械设备有限公司	2014-5
儋州三一机械有限公司	2014-5
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	2014-6
周口三一机械有限公司	2014-6

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	期末数	期初数
港币	0.7938	0.7862
美元	6.1528	6.0969
欧元	8.3946	8.4189
印度卢比	0.1033	0.0987
巴西雷亚尔	2.8273	2.5622
俄罗斯卢布	0.1838	0.1852
南非兰特	0.5842	0.5772
安哥拉宽扎	0.0636	0.0620
泰铢	0.1915	0.1849
日元	0.0608	0.0578

六、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，期初指 2014 年 1 月 1 日，期末指 2014 年 6 月 30 日。

(一) 货币资金

单位：千元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	5,110	/	/	6,635
人民币	/	/	1,387	/	/	930
港元	633	0.7938	502	200	0.7862	157
美元	94	6.1528	578	45	6.0969	274
欧元	213	8.3946	1,788	272	8.4189	2,290
其他币种			855			2,984
银行存款：	/	/	5,093,834	/	/	5,341,071

人民币	/	/	4,573,725	/	/	4,577,212
港元	6,423	0.7938	5,099	6,667	0.7862	5,242
美元	47,741	6.1528	293,741	76,741	6.0969	467,882
欧元	1,706	8.3946	14,321	3,764	8.4189	31,689
日元	22,832	0.0608	1,389	357,162	0.0578	20,644
巴西雷亚尔	15,468	2.8273	43,733	9,723	2.5622	24,912
俄罗斯卢布	25,534	0.1838	4,693	43,050	0.1852	7,973
印度卢比	335,856	0.1033	34,680	92,070	0.0987	9,087
南非兰特	60,797	0.5842	35,518	111,396	0.5772	64,298
安哥拉宽扎	173,572	0.0636	11,032	262,417	0.0620	16,270
泰铢	6,092	0.1915	1,167	73,334	0.1849	13,559
其他币种			74,736			102,303
其他货币资金：	/	/	1,058,283	/	/	1,032,588
人民币	/	/	1,058,283	/	/	1,031,707
港元						
其它币种						881
合计	/	/	6,157,227	/	/	6,380,294

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。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	16,070	16,980
衍生金融资产	92,670	327,140
合计	108,740	344,120

2、交易性金融资产的说明：

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。

(三) 应收票据**1、 应收票据分类**

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,205,883	1,027,735
商业承兑汇票	21,128	38,125
合计	1,227,011	1,065,860

2、 期末公司已质押的应收票据情况

期末无质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据为 2,505,785 千元，其中金额最大的前五项如下表：

单位：千元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甲单位	2014/2/24	2014/8/24	10,000	已终止确认
乙单位	2014/4/30	2014/10/30	9,000	已终止确认
丙单位	2014/6/3	2014/12/3	8,500	已终止确认
丁单位	2014/1/28	2014/7/28	8,250	已终止确认
戊单位	2014/4/22	2014/10/22	7,015	已终止确认
合计	/	/	42,765	/

如有已贴现或质押的商业承兑票据，请说明：期末无质押的应收票据情况。

(四) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	23,953,171	96.10	962,348	4.02	18,929,365	96.30	804,633	4.25
性质组合	454,314	1.82	-	-	459,335	2.33	-	-
组合小计	24,407,485	97.92	962,348		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	519,521	2.08	385,939	74.29	268,848	1.37	125,251	46.59
合计	24,927,006	/	1,348,287	/	19,657,548	/	929,884	/

2、 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	19,497,673	81.40	194,977	16,282,737	86.02	162,828

1 至 2 年	2,633,221	10.99	157,994	1,136,837	6.01	68,210
2 至 3 年	1,218,048	5.09	182,707	748,272	3.95	112,241
3 至 4 年	246,947	1.03	98,779	420,788	2.22	168,315
4 至 5 年	97,971	0.41	68,580	158,972	0.84	111,280
5 年以上	259,311	1.08	259,311	181,759	0.96	181,759
合计	23,953,171	100.00	962,348	18,929,365	100.00	804,633

组合中，采用其他方法（性质）计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	账面余额	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	343,612	-
应收三一集团及其附属企业的款项	110,702	-
合计	454,314	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
货款	519,521	385,939	74.29	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	519,521	385,939	74.29	/

3、本报告期实际核销的大额应收账款情况

单位：千元 币种：人民币

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
甲客户	货款	5,332	无法收回	否
乙客户	货款	4,492	无法收回	否

丙客户	货款	3,155	无法收回	否
丁客户	货款	2,848	无法收回	否
戊客户	货款	2,638	无法收回	否
合计	/	18,465	/	/

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

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
三一集团有限公司	901	-	71,061	
合计	901	-	71,061	

5、应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

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	非关联方	980,663	1 年以内或 1 至 2 年	3.93
客户 B	非关联方	446,158	1 年以内	1.79
客户 C	非关联方	382,344	1 年以内或 1 至 2 年	1.53
客户 D	非关联方	320,227	1 年以内	1.28
客户 E	非关联方	314,730	1 年以内或 1 至 2 年	1.26
合计	/	2,444,122	/	9.79

6、 应收关联方账款情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州力龙液压有限公司	关联方	3,428	0.014
三一重型能源装备有限公司	关联方	4,560	0.018
三一矿机有限公司	关联方	11,452	0.046
索特传动设备有限公司	关联方	12,785	0.051
三一重型装备有限公司	关联方	75,872	0.304
珠海三一港口机械有限公司	关联方	708	0.003
武汉九州龙工程机械有限公司	关联方	131,071	0.526
中富（沙特）机械有限公司	关联方	111	0.0004
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	关联方	4,543	0.018
BA Palfinger Sany	关联方	52,837	0.212
中国康富国际租赁有限公司	关联方	150,000	0.602
湖南中宏融资租赁有限公司	关联方	885	0.004
合计	/	448,252	1.8

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 1,777,940 千元，发生保理费用合计 62,564 千元。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	417,020	72.63	496,035	87.55
1 至 2 年	107,920	18.79	50,032	8.83
2 至 3 年	45,939	8.00	14,248	2.51

3 年以上	3,339	0.58	6,271	1.11
合计	574,218	100.00	566,586	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 A	非关联方	46,487	1 至 2 年	合同未履行完毕
供应商 B	非关联方	27,554	1 至 2 年	合同未履行完毕
供应商 C	非关联方	26,218	2 至 3 年	合同未履行完毕
供应商 D	非关联方	24,804	1 年以内	合同未履行完毕
供应商 E	非关联方	15,482	1 年以内	合同未履行完毕
合计	/	140,545	/	/

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

适用 不适用

报告期末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。

4、预付关联方账款情况

详见附注七、（六） 关联方应收应付款项。

（六）应收利息

1、 应收利息

单位：千元，币种：人民币

项 目	期末数	期初数
应收金融机构利息	45	2,411
合 计	45	2,411

2、逾期利息

本公司应收利息期末余额不存在逾期利息情况。

(七)其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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 应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	1,834,278	88.79	41,972	2.29	1,480,140	82.12	30,665	2.07
性质组合	197,849	9.58	-	-	284,443	15.78	-	-
组合小计	2,032,127	98.37	41,972		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 其他应收账款	33,622	1.63	33,622	100.00	37,895	2.10	37,895	100.00
合计	2,065,749	/	75,594	/	1,802,478	/	68,560	/

2、坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	1,611,745	87.86	16,117	1,322,205	89.33	13,221
1 至 2 年	176,949	9.65	10,611	95,404	6.45	5,724
2 至 3 年	18,601	1.01	2,790	57,650	3.89	8,648
3 至 4 年	23,966	1.31	9,586	1,722	0.12	689
4 至 5 年	496	0.03	347	2,586	0.17	1,810
5 年以上	2,521	0.14	2,521	573	0.04	573
合计	1,834,278	100.00	41,972	1,480,140	100.00	30,665

组合中，采用其他方法(性质)计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	5,567	
出口退税及其他往来	192,282	
合计	197,849	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
根据信用风险单独计提	33,622	33,622	100	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	33,622	33,622	100	/

3、本报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位：千元 币种：人民币

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
甲单位	往来款	2,455	无法收回	否
乙单位	往来款	215	无法收回	否
丙单位	往来款	9	无法收回	否
丁单位	往来款	5	无法收回	否
戊单位	往来款	2	无法收回	否
合计	/	2,686	/	/

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

适用 不适用

报告期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

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	128,677	1 年以内	6.23
单位 B	非关联方	88,240	1 年以内或 1 至 2 年	4.27
单位 C	非关联方	79,670	1 年以内	3.86
单位 D	非关联方	62,422	1 年以内或 1 至 2 年	3.02
单位 E	非关联方	58,084	1 年以内	2.81
合计	/	417,093	/	20.19

6、其他应收关联方款项

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	关联方	4	0.0002
武汉九州龙工程机械有限公司	关联方	10,163	0.49
中富(沙特)机械有限公司	关联方	4,784	0.23
中富(中东)机械有限公司	关联方	783	0.04
合计	/	15,734	0.76

(八) 存货

1、存货分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,404,969	138,294	3,266,675	3,804,898	132,576	3,672,322
在产品	1,642,994	5,583	1,637,411	1,676,858	5,598	1,671,260
库存商品	3,394,069	91,230	3,302,839	4,162,101	88,846	4,073,255
合计	8,442,032	235,107	8,206,925	9,643,857	227,020	9,416,837

2、存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

存货种类	期初账面 余额	企业合 并转入	本期计提 额	本期减少		汇率变动影响	期末账面 余额
				转回	转销		
原材料	132,576		6,072			-354	138,294
在产品	5,598			-	-	-15	5,583
库存商品	88,846		4,585		2,221	20	91,230
合计	227,020		10,657	-	2,221	-349	235,107

3、 存货跌价准备情况

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、 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

5、 存货期末余额中无用于债务担保的存货。

(九) 其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
待抵扣增值税	预付税款及待抵扣税款	483,470	473,767
预付所得税	预付税款	120,161	61,445
预付其他税	预付税款	27,880	25,304
合 计		631,511	560,516

(十) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	374,498	401,332
减：减值准备	-	-
合 计	374,498	401,332

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 2014 年 6 月末收盘价每股 3.76 元确定的公允价值为 208,887 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 2014 年 6 月末收盘价每股 3.57 港币确定的公允价值折人民币为 165,611 千元。

(十一) 长期应收款

单位：千元 币种：人民币

	期末数	期初数
融资租赁应收租金	185,719	149,834
未实现融资费用	-10,344	-4,515
合计	175,375	145,319

(十二) 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业								
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	50	50	273,864 千元	69,401 千元	204,463 千元	92,772 千元	-2,570 千元	合营企业
BA Palfinger Sany	50	50	16,000 千元	8,704 千元	7,295 千元	32,228 千元	-3,506 千元	合营企业
二、联营企业								
北京城建远东	20	20	1,157,549	906,662	250,887	1,416,099	1,731 千	联营企业

建设投资集团 有限公司			千元	千元	千元	千元	元	
武汉九州龙工 程机械有限公司	40	40	407,250 千 元	403,617 千 元	3,634 千 元	190,366 千元	-6,522 千 元	联营企业
Palfinger AG	10	10	1085496 千欧元	624646 千 欧元	460850 千 欧元	540133 千 欧元	27446 千 欧元	联营企业

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	62,016	42,129	2,013	102,132
对联营企业投资	37,650	948,850	-	986,500
其他股权投资	281,641	2,310	-	283,951
减：长期股权投资减值准备	5,811	-	-	5,811
合 计	375,496	993,289	2,013	1,366,772

2、 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	投资 成本	期初 余额	增减 变动	期末 余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期 现金 红利	在被 投资 单位 持股 比例 (%)	在被 投资 单位 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
青海路桥建设股份有限公司	5,811	5,811		5,811	5,811	-		4.01	4.01	
长沙银行股份有限公司	51,000	51,000		51,000				2.04	2.04	
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000	40,000		40,000				4.00	4.00	
北京中信投资中心（有限合伙）	50,000	50,000		50,000						
陕西悦大商贸有限公司	306	306		306				9.00	9.00	
合肥湘元工程机械有限公司	1,629	1,629		1,629				9.00	9.00	
四川盛和机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
南京力好工程机械公司	712	712		712				9.00	9.00	
重庆国杰工程机械有限公司	321	321		321				9.00	9.00	
贵州通程兄弟工程机械有限公司	500	500		500				10.00	10.00	
包头市弘达工程机械有限公司	900	900		900				9.00	9.00	
连云港福泰机械有限公司	499	499		499				9.00	9.00	
湖南中旺工程机械有限公司	1,197	1,197		1,197				10.00	10.00	
广西山宁工程机械有限公司	961	961		961				9.00	9.00	

郑州湘元三一工程机械 有限公司	900	900		900				9.00	9.00	
烟台开发区宏通机械有 限公司	909	909		909				9.00	9.00	
辽宁三君工程机械有限 公司	1,000	1,000		1,000				10.00	10.00	
临沂亚华工程机械有限 公司	1,277	1,277		1,277				9.00	9.00	
山西三龙工程机械有限 公司	1,310	1,310		1,310				15.00	15.00	
无锡永佳利工程机械有 限公司	948	948		948				9.00	9.00	
云南睿德工贸有限公司	900	900		900				9.00	9.00	
北京建国者工程机械有 限公司	469	469		469				9.00	9.00	
石家庄建国者工程机械 有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
海南海龙鹏汽车机电设 备有限公司	900	900		900				9.00	9.00	
张掖市海峰挖掘机有限 责任公司	742	742		742				9.00	9.00	
黑龙江三君工程机械有 限公司	428	428		428				9.00	9.00	
宜昌四力工程矿山设备 有限公司	486	486		486				9.00	9.00	
承德鸿泰百川工程机械 销售有限公司	180	180		180				9.00	9.00	
新疆京泓工程机械有限 公司	900	900		900				9.00	9.00	

上海力好工程机械有限公司	90	90		90				9.00	9.00	
吉林三君工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
内蒙君泰工程机械有限公司	1,207	1,207		1,207				9.00	9.00	
浙江成峰工程机械有限公司	2,294	2,294		2,294				9.00	9.00	
江苏力好工程机械有限公司	1,350	1,350		1,350				9.00	9.00	
广州市巨和工程机械有限公司	1,675	1,675		1,675				9.00	9.00	
浙江浙鼎机械有限公司	1,800	1,800		1,800				9.00	9.00	
镇江三一永佳利工程机械有限公司	540	540		540				9.00	9.00	
无锡市永佳利工程机械有限公司	582	582		582				9.00	9.00	
山东省济宁福泰机械有限公司	443	443		443				9.00	9.00	
宜昌博勒工程机械有限公司	270	270		270				9.00	9.00	
陕西泰亨工程机械有限公司	883	883		883				9.00	9.00	
甘肃成峰工程机械有限责任公司	495	495		495				9.00	9.00	
北京三一众力工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
石家庄三一众力工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	

宁夏三益机电设备有限公司	178	178		178				9.00	9.00	
黑龙江道元工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
江西大豫丰工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
福建山鑫工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
河北冀鼎工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
天津天朗工程机械有限公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
浙江旭业工程设备有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
四川三力工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
新疆中泰工程机械有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
吉林省亿拓工程机械有限公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
云南湘泰工程设备有限公司	1,900	1,900		1,900				19.00	19.00	
海南山益工程机械有限公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
甘肃泓畅工程机械有限公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
青海众腾工程机械有限公司	950	950		950				19.00	19.00	

公司										
辽宁鼎天源工程机械有 限公司	2,280	2,280		2,280				19.00	19.00	
重庆国彬工程机械有限 公司	1,520	1,520		1,520				19.00	19.00	
宁夏中为工程机械有限 公司	1,140	1,140		1,140				19.00	19.00	
郑州湘泰工程机械设备 有限公司	604	604		604				19.00	19.00	
章丘市路锐合工程设备 有限责任公司	570	570		570				19.00	19.00	
北京三一工程机械有限 公司	1,900	6,911		6,911				19.00	19.00	
湖北华中三一机械设 备有限公司	1,900	7,715		7,715				19.00	19.00	
陕西三一工程设备有限 公司	1,140	-		-				19.00	19.00	
安徽三一工程设备有限 公司	1,900	6,946		6,946				19.00	19.00	
河南三一工程机械有限 公司	1,140	2,060		2,060				19.00	19.00	
内蒙古三一蒙湘工程设 备有限公司	1,140	-		-				19.00	19.00	
山东华东三一工程机械 有限公司	1,900	8,150		8,150				19.00	19.00	
湖南三一工程机械有限 公司	1,900	3,344		3,344				19.00	19.00	
上海三一工程机械有限 公司	1,900	1,824		1,824				19.00	19.00	

广西三一工程机械有限公司	1,520	2,220		2,220				19.00	19.00	
山西三一晋湘工程机械有限公司	1,900	9,004		9,004				19.00	19.00	
江苏三一工程设备有限公司	2,280	3,995		3,995				19.00	19.00	
广东华南三一工程机械有限公司	2,280	2,652		2,652				19.00	19.00	
广州京项基工程机械有限公司	1,140	1,140		1,140				19.00	19.00	
鄂尔多斯市东胜区京盛基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
山西京盛基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
江西京恒工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
沈阳京诚基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
济南京鑫基工程机械有限公司	270	270		270				9.00	9.00	
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
四川京盛基工程机械有限公司	540	540		540				9.00	9.00	
湖南京恒基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
陕西北盛基工程机械有限公司	540	540		540				9.00	9.00	
云南京泰工程机械有限公司	1,140	1,140		1,140				19.00	19.00	

公司										
湖北京恒基工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
北京鑫昊基工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
江苏京鸿鑫工程机械有限公司	950	950		950				19.00	19.00	
安徽京恒工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
榆林市泰瑞达工程机械有限公司	99	99		99				9.00	9.00	
云南肯瑞工程机械有限公司	99	99		99				9.00	9.00	
连云港广德工程机械销售有限公司	198	198		198				9.00	9.00	
湖北恒信立达工程机械有限公司	198	198		198				9.00	9.00	
江西九象工程机械有限公司	270	270		270				9.00	9.00	
宁夏三川工程机械有限公司	90	90		90				9.00	9.00	
贵州三之力工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
湖南大驰工程机械有限公司	450	450		450				9.00	9.00	
甘肃九元工程机械有限公司	570	570		570				19.00	19.00	
沈阳三益源工程机械有限公司	950	950		950				19.00	19.00	

成都和丰工程机械有 限公司	570	570		570				19.00	19.00	
华北宝思威（天津）工 程机械有限公	950	950		950				19.00	19.00	
杭州同启工程机械有 限公司	570	570		570				19.00	19.00	
陕西唐达工程机械有 限公司	570	570		570				19.00	19.00	
广州山屹机械有限公 司	570	570		570				19.00	19.00	
济南鸿辉机械有限公 司	570	570		570				19.00	19.00	
上海建力机械有限公司	950	950		950				19.00	19.00	
Can-China Global Resource Fund L.P.	2,310	-	2,310	2,310				2.72	2.72	

按权益法核算

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	投资成 本	期初余 额	增减变 动	期末余 额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本 期 现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 （%）	在 被 投 资 单 位 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

北京城建远东建设投资集团有限公司	20,000	36,417	346	36,763				20.00	20.00	
武汉九州龙工程机械有限公司	6,586	1,233	2,752	3,985				40.00	40.00	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	112,500	58,417	43,715	102,132				50.00	50.00	
BA Palfinger Sany	212	3,599	-3,599	-				50.00	50.00	
PALFINGER AG	939,813	-	945,752	945,752				10.00	10.00	

3、长期股权投资减值准备明细情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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。

(十四) 固定资产

1、 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期初账面余额	企业合并转入	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末账面余额
一、账面原值合计：	21,223,878		437,657	132,108	4,096	21,533,523
其中：房屋及建筑物	10,853,490		118,007	13,182	-1,862	10,956,453
机器设备	8,389,503		201,116	46,025	1,444	8,546,038
运输工具	375,891		6,999	6,853	785	376,822

经营租赁租出设备	260,474			83,439	44,650	3,559	302,822
办公设备及其他	1,344,520			28,096	21,398	170	1,351,388
			本期 新增	本期计提			
二、累计折旧合计:	5,028,912			730,811	88,926	807	5,671,604
其中: 房屋及建筑物	1,913,878			235,661	4,425	271	2,145,385
机器设备	2,128,350			383,404	23,623	-2,140	2,485,991
运输工具	188,591			19,352	4,224	307	204,026
经营租赁租出设备	136,429			36,092	38,473	1,072	135,120
办公设备及其他	661,664			56,302	18,181	1,297	701,082
三、固定资产账面净值合计	16,194,966						15,861,919
其中: 房屋及建筑物	8,939,612						8,811,068
机器设备	6,261,153						6,060,047
运输工具	187,300						172,796
经营租赁租出设备	124,045						167,702
办公设备及其他	682,856						650,306
四、减值准备合计	6,168				158	-	6,010
其中: 房屋及建筑物	1,768				-	-	1,768
机器设备	-				-	-	-
运输工具	1,719				30	-	1,689
经营租赁租出设备	2,681				128	-	2,553
办公设备及其他	-				-	-	-
五、固定资产账面价值合计	16,188,798						15,855,909
其中: 房屋及建筑物	8,937,844						8,809,300
机器设备	6,261,153						6,060,047
运输工具	185,581						171,107

经营租赁租出设备	121,364				165,149
办公设备及其他	682,856				650,306

本期折旧额：730,811 千元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 110,535 千元。

2、所有权或使用权受限制的资产

单位：千元 币种：人民币

项目	年末数	受限制的原因
使用受限制的货币资金	1,058,283	保证金
用于抵押的固定资产	684,831	注
其中：房屋及建筑物	629,595	
其中：机器设备	33,273	
其中：运输工具	342	
其中：办公设备及其他	21,621	
合计	1,743,114	

注：2013年8月9日，本公司之子公司 PutzmeisterHoldingGmbH 与 CommerzbankAktiengesellschaft、DeutscheBankAG、LandesbankBadenWürttemberg 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2014年6月30日，各类抵押固定资产的账面价值为：房屋建筑物折人民币 629,595 千元、机器设备折人民币 33,273 千元、运输工具折人民币 342 千元、办公设备及其他折人民币 21,621 千元。

3、暂时闲置的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	411,804	118,515		293,289	——
合计	411,804	118,515		293,289	——

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
房屋及建筑物	106,529	118,250
二、累计折旧		
房屋及建筑物	45,982	53,894
三、账面净值		
房屋及建筑物	60,547	64,356
四、减值准备		
房屋及建筑物		
五、账面价值		
房屋及建筑物	60,547	64,356

5、期末持有待售的固定资产情况

公司期末无持有待售的固定资产情况

6、未办妥产权证书的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间	账面金额
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	2,025,386
合 计	/		2,025,386

(十五) 在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	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	1,480,339	-	1,480,339	1,294,202	-	1,294,202
设备安装	563,821	11,815	552,006	582,182	11,849	570,333
其他	143,974	-	143,974	129,154	-	129,154
合 计	2,188,134	11,815	2,176,319	2,005,538	11,849	1,993,689

1、重大在建工程项目变动情况

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	汇率变动影响	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
北京三一产业园	294,255	52,936	2,609	-	-	-	77.32	79%	2,503	-	-	借款+自有	55,545
常德产业园	80,000	50,284	2,771	-	-	-	88.68	92%	937	333	6.00	借款+自有	53,055
德国三一产业园	282,940	64,112	6,933	-	-	-	94.32	95%	-	-	-	自有	71,045
昆山产业园	280,750	154,804	9,436	-	-	-	75.12	80%	28,756	-	-	借款+自有	164,240
娄底中源产业园	243,374	7,430	3,536	-	-	-	88.93	91%	274	-	-	借款+自有	10,966

宁乡产业园	136,800	50,524	2,667	-	-	-	80.12	82%	11,634	-	-	借款+ 自有	53,191
如东产业园	80,000	26,838	48,103	-	-	-	79.01	80%	-	-	-	自有	74,941
上海临港产业园	449,300	104,797	715	-	-	-	68.25	71%	25,643	-	-	借款+ 自有	105,512
深圳三一产业园	47,966	43,956	1,116	-	-	-	97.33	98%	-	-	-	自有	45,072
中兴产业园	205,000	34,726	6,555	-	-	-	73.62	75%	3,536	1,314	6.00	借款+ 自有	41,281
西北重工产业园	980,257	254,873	48,632	843	-	-	95.11	96%	12,154	2,415	6.00	借款+ 自有	302,662
印度三一产业园	208,000	120,237	-	2,697	-	5,554	95.00	95%	-	-	-	自有	123,094
浙江三一装备产业园	525,884	107,774	34,031	216	-	-	93.57	94%	30,315	3,706	6.00	借款+ 自有	141,589
中阳产业园	153,000	66,808	12,992	8,928	-	-	88.96	90%	6,204	1,962	6.00	借款+ 自有	70,872
6S 店工程	268,691	154,103	13,171	-	-	-	96.32	96%	-	-	-	自有	167,274
合计		1,294,202	193,267	12,684	-	5,554	/	/	121,956	9,730	/	/	1,480,339

2、在建工程减值准备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末数	计提原因
设备安装	11,849			-34	11,815	
合计	11,849			-34	11,815	/

(十六)工程物资

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
预付设备款	232,243	232,895
合计	232,243	232,895

(十七)无形资产

1、无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期初账面余额	企业合并转入	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末账面余额
一、账面原值合计	5,559,071		70,275	16,021	-5,191	5,608,134
土地使用权	2,647,634		1,108	6,662	1,020	2,643,100
Putzmeister专营权	162,805		-	-	-470	162,335
软件	362,821		10,415	9,359	292	364,169
专有技术	1,204,904		55,632	-	-2,736	1,257,800
商标权	1,140,828		-	-	-3,293	1,137,535
其他	40,079		3,120	-	-4	43,195
二、累计摊销合计	744,328		123,350	6,960	-3,356	857,362
土地使用权	214,023		29,502	507	-159	242,859
Putzmeister专营权	28,490		8,117	-	-35	36,572

软件	256,783		14,644	6,453	-2,470	262,504
专有技术	245,005		71,083	-	-692	315,396
商标权	27		4	-	-	31
其他	-		-	-	-	-
三、无形资产账面净值合计	4,814,743					4,750,772
土地使用权	2,433,611					2,400,241
Putzmeister 专营权	134,315					125,763
软件	106,038					101,665
专有技术	959,899					942,404
商标权	1,140,801					1,137,504
其他	40,079					43,195
四、减值准备合计	1,296		-	-	-3	1,293
土地使用权	-		-	-	-	-
Putzmeister 专营权	-		-	-	-	-
软件	1,296		-	-	-3	1,293
专有技术	-					
商标权	-					
其他	-					
五、无形资产账面价值合计	4,813,447					4,749,479
土地使用权	2,433,611					2,400,241
Putzmeister 专营权	134,315					125,763
软件	104,742					100,372
专有技术	959,899					942,404
商标权	1,140,801					1,137,504
其他	40,079					43,195

本期摊销额：123,350 千元。

2、公司开发项目支出

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	企业合并 转入	本期增加	本期减少		汇率变动 影响	期末数
				计入当期 损益	确认为无 形资产		
开发项目	261,057		557,077	433,349	55,632	-720	328,433
合计	261,057		557,077	433,349	55,632	-720	328,433

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：58.96%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：1.17%。

(十八) 商誉

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余 额	本期增加	本期减少	汇率变动 影响	期末余额	期末减值准 备
Intermix GmbH	41,698	-	-	-120	41,578	-
合计	41,698	-	-	-120	41,578	-

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：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。

(十九) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	244,228	184,525
交易性金融负债的公允价值变动	26,420	31,559
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,667	11,333
无形资产摊销	-	-
固定资产折旧	-	11,050
递延收益的纳税时间性差异	14,021	13,504
可抵扣亏损	544,216	498,132
暂时不能税前抵扣的预计费用	206,911	164,377
存货可抵减时间性差异	648,688	396,657
其他	-	-
抵消金额	-1,105,910	-834,192
小计	592,241	476,945
递延所得税负债：		
无形资产摊销	846	848
固定资产折旧	52,752	65,134
交易性金融资产的公允	7,844	5,401

价值变动		
应收款项应纳税时间性差异	720,203	458,922
不征税收入	13,866	13,866
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	568,141	583,950
其他	3,450	3,670
抵消金额	-1,105,910	-834,192
小计	261,192	297,599

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	206,286	176,716
可抵扣亏损	793,569	774,627
合计	999,855	951,343

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
无形资产摊销	2,968
固定资产折旧	188,401
交易性金融资产的公允价值变动	43,192
应收款项应纳税时间性差异	4,801,353
不征税收入	92,438
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	2,075,401

其他	12,321
抵消金额	
小计	7,216,074
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	1,501,214
交易性金融负债的公允价值变动	176,133
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	91,110
无形资产摊销	-
固定资产折旧	-
递延收益的纳税时间性差异	86,807
可抵扣亏损	2,080,940
暂时不能税前抵扣的预计费用	1,255,024
存货可抵减时间性差异	4,323,809
其他	-
抵消金额	
小计	9,515,037

(二十) 资产减值准备明细

单位：千元 币种：人民币

项目	期初账面 余额	企业 合并 装入	本期增加	本期减少		汇率变 动影响	期末账面 余额
				转回	转销		
一、坏账准备	998,444		475,797	-	53,131	2,771	1,423,881
二、存货跌价准备	227,020		10,657	-	2,221	-349	235,107
三、长期股权投资减值准备	5,811		-	-	-	-	5,811
四、投资性房地产减值准备							
五、固定资产减值准备	6,168		-	-	158	-	6,010
六、工程物资减值准备							

七、在建工程减值准备	11,849		-	-	-	-34	11,815
八、无形资产减值准备	1,296		-	-	-	-3	1,293
合计	1,250,588		486,454	-	55,510	2,385	1,683,917

(二十一)短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,591,926	1,107,782
信用借款	1,492,873	807,024
抵押借款	494,770	508,956
合计	3,579,569	2,423,762

短期借款分类的说明：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见“附注六、(十四)、2.所有权或使用权受限制的资产”；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。

(二十二)交易性金融负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	393,868	399,048
合计	393,868	399,048

交易性金融负债的说明：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。

(二十三)应付票据

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,681,403	166,776
商业承兑汇票	2,208,718	1,763,425
合计	3,890,121	1,930,201

注：下一会计期间将到期的金额为 3,890,121 千元。

(二十四) 应付账款

1、 应付账款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付材料款	6,235,696	6,188,241
其他	34,553	29,572
合计	6,270,249	6,217,813

2、 本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

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
三一集团有限公司	69,849	5,854
索特传动设备有限公司	47,895	12,368
杭州力龙液压有限公司	6,312	610
珠海三一港口机械有限公司	52	144
上海三一精机有限公司	7	4
三一重型能源装备有限公司	117	27
三一能源重工有限公司	23	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	1,465	1,288
合计	125,720	20,295

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：千元 币种：人民币

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	6,550	未结算余款	—

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
供应商 B	3,521	未结算余款	——
供应商 C	3,449	未结算余款	——
供应商 D	2,824	未结算余款	——
供应商 E	2,022	未结算余款	——
合 计	18,366		

(二十五) 预收款项

1、 预收账款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	991,506	1,038,779
合计	991,506	1,038,779

2、 本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情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
珠海三一港口机械有限公司	3,000	
杭州力龙液压有限公司		21
中富（亚洲）机械有限公司		383
合计	3,000	404

3、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位：千元 币种：人民币

债权人名称	金额	未结转的原因
甲客户	5,810	合同未履行完毕
乙客户	5,154	合同未履行完毕
丙客户	3,515	合同未履行完毕
丁客户	2,720	合同未履行完毕
戊客户	2,584	合同未履行完毕
合 计	19,783	

(二十六)应付职工薪酬

单位：千元 币种：人民币

项目	期初账面 余额	企业合并 转入	本期增加	本期减少	汇率变动 影响	期末账面 余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	310,800		1,508,320	1,557,347	369	262,142
二、职工福利费	-		45,197	45,197	-	-
三、社会保险费	13,980		159,988	158,466	238	15,740
社会保险费分项						
其中:1.医疗保险费	2,605		33,400	32,209	-	3,796
2.基本养老保 险费	10,014		112,044	112,150	238	10,146
3.失业保险费	493		8,381	8,307	-	567
4.工伤保险费	349		4,689	4,421	-	617
5.生育保险费	519		1,474	1,379	-	614
四、住房公积金	11		54,049	53,609	73	524
五、工会经费和职工	10,228		3,770	3,300	1	10,699

教育经费						
六、非货币性福利	-		1,710	1,710	-	-
七、其他	120		579	639	-	60
合计	335,139		1,773,613	1,820,268	681	289,165

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。工会经费和职工教育经费金额 10,699 千元。

(二十七) 应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	35,171	56,647
企业所得税	286,987	362,455
个人所得税	7,153	55,598
房产税	5,787	4,090
土地使用税	958	6,847
其他	43,874	35,936
合计	379,930	521,573

(二十八) 应付利息

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款利息	35,061	35,934
企业债券利息	26,000	13,000
合计	61,061	48,934

(二十九) 应付股利

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
三一集团有限公司	513,757	-	
中富（亚洲）机械有限公司	-	161,419	
梁稳根等自然人	167,676	100,000	注
A 股社会公众股	338,247	5,699	
合计	1,019,680	267,118	/

应付股利的说明：本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的股利中，100,000 千元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，其余部分系已宣告尚未发放的 2013 年度利润分配产生的股利。

本项目期末余额中应付三一集团有限公司、A 股社会公众股股利主要系已宣告尚未发放的 2013 年度利润分配产生的股利。

(三十) 其他应付款

1、其他应付款情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付工程款	470,266	585,996
应付设备款	376,005	337,439
应付单位往来	650,266	551,973
应付个人往来	179,852	219,023
递延税金	804,048	529,549
预提费用	799,755	753,876
代收保理款	882,176	878,306
其他	41,846	36,851
合计	4,204,214	3,893,013

2、本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情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
杭州力龙液压有限公司	1	
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	98	14
三一集团有限公司	8,711	1,227
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	34	36
三一能源重工有限公司	72	
三一重型装备有限公司		1,100
三一重型能源装备有限公司	7	
上海三一精机有限公司		1,098
上海竹胜园地产有限公司	81	
中富（沙特）机械有限公司	232	154
中富（中东）机械有限公司	1,976	1,929
新利恒机械有限公司		37,107
合计	11,212	42,705

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：

单位：千元 币种：人民币

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
甲公司	37,309	未结算余款	—
乙公司	30,413	未结算余款	—
丙公司	10,981	未结算余款	—
丁公司	9,177	未结算余款	—
戊公司	7,660	未结算余款	—
合计	95,540		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容：

单位：千元 币种：人民币

债权人名称	期末数	性质或内容
递延税金	804,048	递延税金
公司 A	616,118	保理款
公司 B	266,058	保理款
公司 C	82,314	设备款
公司 D	70,080	保证金
合计	1,838,618	

(三十一)1 年内到期的非流动负债

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,247,340	835,275
1 年内到期的长期应付款	37,451	41,192
合计	4,284,791	876,467

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,007,721	-
信用借款	2,239,619	835,275
合计	4,247,340	835,275

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期借款。

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2013/05/16	2015/05/16	美元	6mlibor+2.1%	160,000	984,448	-	-
中国工商银行	2013/02/04	2015/01/08	日元	3mlibor+1.6%	13,630,000	828,908	-	-
中国进出口银行	2013/03/15	2015/03/15	美元	6mlibor+2.1%	120,000	738,336	-	-
中国国家开发银行	2012/06/21	2015/06/20	美元	6mlibor+2.8%	105,000	646,044	-	-
汇丰银行	2013/05/07	2015/05/31	美元	3mlibor+130 bps	50,000	307,640	-	-
合计	/	/	/	/	/	3,505,376	/	/

(三十二) 长期借款**1、长期借款分类**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	190,061	302,729
保证借款	13,096,665	12,323,570
信用借款	6,307,832	7,822,968
一年内到期的长期借款(附注六、(三十一))	-4,050,450	-835,275
合计	15,544,108	19,613,992

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、(十四)、2、所有权或使用权受限制的资产；
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

单位：千元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行	2012/12/12	2015/11/18	美元	3mlibor+1.00%	305,074	1,877,069	305,074	1,860,006

中国国家开发银行	2012/04/18	2022/04/18	美元	6mlibor+3.2%	261,000	1,605,881	290,000	1,768,101
中国进出口银行	2013/12/05	2015/12/04	美元	6mlibor+3.20%	200,000	1,230,560	200,000	1,219,380
中国进出口银行	2012/04/18	2022/04/18	美元	6mlibor+3.5%	200,000	1,230,560	200,000	1,219,380
中国工商银行	2013/12/18	2018/12/17	美元	3mlibor+3%	160,000	984,448	160,000	975,504
合计	/	/	/	/	/	6,928,518	/	7,042,371

(三十三) 应付债券

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	500,000	2007/7/12	10年	500,000	13,000	13,000		26,000	494,225
小计	500,000			500,000	13,000	13,000		26,000	494,225
减：一年内到期部分期末余额									
合计	500,000			500,000	13,000	13,000		26,000	494,225

应付债券说明：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。

(三十四) 长期应付款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付融资利息	87,798	62,724
应付融资租赁款	42,773	58,992
减：一年内到期部分（附注六、（三十一））	37,451	41,192
合计	93,120	80,524

(三十五) 预计负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	企业合并转入	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末数
按揭及融资租赁贷款回购准备金	141,188			11,106		130,082
未决诉讼	698		83	632	-1	148
产品质量保证	69,530		38,892	15,232	-260	92,930
待执行的亏损合同	79,322		5,077	573	-240	83,586
其他	375		-	375	-	-
合计	291,113		44,052	27,918	-501	306,746

(三十六) 其他非流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	110,394	110,673
年金负债	4,402	4,889
其他	18,791	14,950
合计	133,587	130,512

其他非流动负债说明

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
产业园建设项目补助	62,650	66,571
高新技术计划专项经费	23,744	19,407
购置研发设备补贴款	4,542	4,712

项 目	期末数	期初数
重点技术改造项目专项资金	19,458	19,983
合 计	110,394	110,673

(三十七)股本

单位：千股

项目	期初数		本期增减变动(+ -)					期末数	
	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	22,798	0.30						22,798	0.30
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	22,798	0.30						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	22,798	0.30						22,798	0.30
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	7,593,706	99.70						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	7,593,706	99.70						7,593,706	99.70
三、股份总数	7,616,504	100.00						7,616,504	100.00

(三十八) 资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	76,006	713,308	-	789,314
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	-8,118	713,308		705,190
其他综合收益	-72,039		24,501	-96,540
其他资本公积	124,139	58,587	-	182,726
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	114,444	58,587		173,031
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	128,106	771,895	24,501	875,500

(三十九) 专项储备

专项储备情况说明：

单位：千元 币种：人民币

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
安全生产费	3,479	13,589	15,612	1,456
合计	3,479	13,589	15,612	1,456

(四十) 盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,437,083			2,437,083
合计	2,437,083			2,437,083

(四十一) 未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上年末未分配利润	14,163,967	/
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		/
调整后年初未分配利润	14,163,967	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,369,507	/
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	913,980	
转作股本的普通股股利		
收购少数股东权益冲减		
期末未分配利润	14,619,494	/

未分配利润说明:

三一重工于 2014 年 6 月 30 日公司股东大会审议通过了《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), 每股派发现金红利 0.12 元 (含税), 共计 913,980,484.44 元。

(四十二) 营业收入、营业成本

单位：千元 币种：人民币

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	19,356,166	21,561,792
其他业务收入	365,311	523,025
营业收入合计	19,721,477	22,084,817
主营业务成本	13,879,615	14,689,355
其他业务成本	353,919	504,639
营业成本合计	14,233,534	15,193,994

1、 主营业务（分行业）

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	19,356,166	13,879,615	21,561,792	14,689,355
合计	19,356,166	13,879,615	21,561,792	14,689,355

2、 主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	10,119,034	7,852,729	11,087,136	7,793,204
路面机械	597,221	428,587	785,837	541,760
起重机械	2,501,319	1,728,955	2,763,505	1,798,507
挖掘机械	4,875,138	3,069,344	5,283,923	3,530,506

桩工机械	903,595	508,452	1,254,326	698,862
其他	359,859	291,548	387,065	326,516
合计	19,356,166	13,879,615	21,561,792	14,689,355

3、 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：千元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	13,918,878	9,580,013	16,122,825	10,476,378
国际	5,437,288	4,299,602	5,438,967	4,212,977
合计	19,356,166	13,879,615	21,561,792	14,689,355

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：千元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户营业收入合计	1,862,540	9.44
合计	1,862,540	9.44

(四十三) 营业税金及附加

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	11,727	7,612	
城市维护建设税	73,974	130,626	
其他	3,845	2,246	
合计	89,546	140,484	/

营业税金及附加的说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

(四十四)销售费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品服务费及销售佣金	496,424	733,374
薪金及福利	241,083	242,415
促销及广告开支	51,698	67,680
产品运输开支	272,977	318,079
其他	376,352	338,552
合计	1,438,534	1,700,100

(四十五)管理费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪金及福利	366,308	399,122
折旧及摊销开支	236,476	197,772
税金	50,934	57,773
维修及保养开支	37,679	60,425
研发开支	433,349	476,992
其他	170,741	200,248
合计	1,295,487	1,392,332

(四十六)财务费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	570,339	540,569
利息收入	-38,387	-43,744
汇兑损益	179,784	-234,868

其他	14,104	20,933
合计	725,840	282,890

(四十七) 资产减值损失

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	475,797	219,456
二、存货跌价损失	10,657	15,440
三、固定资产减值损失	-	55
合计	486,454	234,951

(四十八) 公允价值变动收益

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-235,380	-11,415
交易性金融负债	5,180	-149,626
合计	-230,200	-161,041

(四十九) 投资收益

1、 投资收益明细情况

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		981
权益法核算的长期股权投资收益	6,166	-3,654
处置长期股权投资产生的投资收益	3,121	-769
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	201,722	83,182
合计	211,009	89,804

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中信投资中心（有限合伙）		981	
合计		981	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	346	307	权益法核算
武汉九州龙工程机械有限公司	2,752	-	权益法核算
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	-1,285	-3,199	权益法核算
BA Palfinger Sany	-1,586	-762	权益法核算
PALFINGER AG	5,939		权益法核算
合计	6,166	-3,654	/

(五十) 营业外收入

1. 营业外收入情况

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,269	11,867	19,269

其中：固定资产处置利得	19,269	11,867	19,269
政府补助	182,956	345,799	179,601
其他	28,742	7,050	28,742
合计	230,967	364,716	227,612

2. 政府补助明细

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴及税收返还	168,694	321,400	
其他	14,262	24,399	
合计	182,956	345,799	/

(五十一) 营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,140	25,997	28,140
其中：固定资产处置损失	28,140	25,997	28,140
未到期按揭及融资租赁贷款回购准备金	-11,106	52,474	-11,106
对外捐赠	1,415	3,699	1,415
其他	6,707	24,032	6,707
合计	25,156	106,202	25,156

(五十二) 所得税费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	357,165	791,696

递延所得税调整	-149,370	-307,598
合计	207,795	484,098

(五十三)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	本期发生数		上期发生数	
	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	0.18 元/股	0.18 元/股	0.35 元/股	0.35 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	0.16 元/股	0.16 元/股	0.33 元/股	0.33 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：

单位：千元 币种 人民币

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,369,507	2,650,956
其中：归属于持续经营的净利润	1,369,507	2,650,956
归属于终止经营的净利润	-	-

项 目	本期发生数	上期发生数
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,222,290	2,531,078
其中：归属于持续经营的净利润	1,222,290	2,531,078
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：

单位：千股

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	7,616,504	7,593,706
加：本期发行的普通股加权数		18,998
减：本期回购的普通股加权数		-
期末发行在外的普通股加权数	7,616,504	7,612,704

③本公司本期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。

(五十四)其他综合收益

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-26,834	-69,444
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-2,333	-10,417
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,501	-59,027
2. 外币财务报表折算差额	-2,093	-109,411
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,093	-109,411
3.其他	-1,028	-

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	-1,028	-
合计	-27,622	-168,438

(五十五) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	165,679
利息收入	40,753
其他	28,741
合计	235,173

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
付现管理费用和销售费用	1,445,038
财务费用中的手续费	14,104
经营性往来	975,618
合计	2,434,760

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种人民币：

项目	金额
受限货币资金的减少额	116,099
合计	116,099

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
受限货币资金的增加额	142,590
合计	142,590

(五十六)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,430,907	2,843,245
加：资产减值准备	433,326	202,046
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	730,811	636,795
无形资产摊销	123,351	102,661
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）	8,871	14,130
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）	230,200	161,041
财务费用（收益以“-”号填列）	665,850	407,823
投资损失（收益以“-”号填列）	-211,009	-89,804
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-112,963	-85,007
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,407	-222,591
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,201,825	-969,437
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,021,746	-7,515,387
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,500,647	3,055,954
其他	58,587	61,558
经营活动产生的现金流量净额	1,002,250	-1,396,973
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,098,944	6,028,470
减：现金的期初余额	5,347,706	8,274,218
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-248,762	-2,245,748

2、 现金和现金等价物的构成：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	5,098,944	5,347,706
其中：库存现金	5,110	6,635
可随时用于支付的银行存款	5,093,834	5,341,071

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,098,944	5,347,706

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
三一集团有限公司	本公司之母公司	有限责任公司	长沙经济技术开发区	易小刚	新材料、生物技术、光电子产品等开发、生产、销售	32,288万元	56.21	56.21	梁稳根	72259227-1

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南三一路面机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	王佐春	机械制造	31,800万元	74.3	74.3	76071660-X
湖南中成机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	梁林河	机械配件制造	31,800万元	52.01	70	77005655-3
娄底市中兴液压件有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	张树芳	机械配件制造	31,800万元	75	75	77675662-2
上海三一科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	戚建	机械制造	133,180万元	100	100	74926795-4
昆山三一机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏	王如林	机械制造	5,000万美元	75	75	78993306-9
湖州三一矿机有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江	戴立新	机械制造	3,180万元	100	100	68166404-7
浙江三一装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江	刘金江	机械制造	43,180万元	100	100	67724079-4
上海三一重机有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	梁林河	机械制造	31,318万元	100	100	69579709-4
湖南三一智能控制设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	梁林河	机械配件制造	3,000万元	100	100	69857374-X
常德市三一机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	王佐春	机械制造	10,000万元	88.43	91	69620390-5
湖南三一物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	毛建华	货运代理	1,000万元	100	100	56170169-1
三一西北重工有限公司	控股子公司	有限责任公司	新疆	李建华	机械制造	5,318万元	100	100	57251836-6

湖南三一中阳机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	易小刚	机械配件制造	31,800 万元	100	100	56767984-3
湖南新裕钢铁有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南	谈波	钢材贸易	5,000 万元	100	100	57224587-1
三一国际发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	周福贵	机械设备销售、投资	26,738 万美元	100	100	
香港中兴恒远国际贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	周福贵	国际采购	20,400 万美元	100	100	
三一重工卡塔尔有限公司	控股子公司	有限责任公司	卡塔尔		机械租赁	2,500 万卡塔尔里亚尔	100	100	
印度三一私人有限公司	控股子公司	有限责任公司	印度		机械制造、租赁	364,483 万印度卢比	99.999	99.999	
SANY AMERICA INC	控股子公司	有限责任公司	美国		机械制造、租赁	1,900 万美元	99.999	99.999	
SANY SOUTH EAST ASIA PTE.LTD	控股子公司	有限责任公司	新加坡		机械销售	5,148.9 2万新加坡元	99.999	99.999	
三一南美有限公司	控股子公司	有限责任公司	巴西		机械销售	177.2 万巴西雷亚尔	100	100	
SANY BELGIUM HOLDING	控股子公司	有限责任公司	比利时		机械销售、投资	41430 万欧元	99	99	
SANY GERMANY GMBH	控股子公司	有限责任公司	德国		机械制造销售	3,800 万欧元	99.999	99.999	
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	控股子公司	有限责任公司	俄罗斯		机械销售	294.30 万俄罗斯卢布	100	100	
SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	控股子公司	有限责任公司	南非		机械销售	2,749.5 1万南非兰特	99.999	99.999	
SANY BELGIUM	控股子公司	有限责任公司	比利时		机械销售	858 万	99.66	99.66	

FINANCIAL CORPORATION	公司	任公司				欧元			
常熟华威履带有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	江苏	梁林河	机械制 造	46,800 万元	100	100	57667808-4
上海华兴数字科 技有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	上海	梁林河	机械制 造	1,318 万 元	100	100	57742255-8
江苏三一重工塔 机有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	江苏	彭光裕	机械制 造	60,000 万元	100	100	05027590-X
上海高利科技投 资有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	上海	吴冬香	投资	8,800 万 元	95	95	76085568-5
广东三一机械有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	广东	梁林河	机械销 售	1,000 万 元	100	100	77018270-1
深圳市三一科技 有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	广东	向文波	机械制 造	2,000 万 元	100	100	74519144-6
湖南三一维修服 务有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	湖南	刘爱荣	维修	1,000 万 元	100	100	79687848-3
浙江三一铸造有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	浙江	周福贵	机械制 造	3,188 万 元	91	91	55476910-2
成都星成新裕钢 铁有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	四川	谈波	钢材贸 易	1,000 万 元	100	100	57462162-3
广东新裕钢铁有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	广东	谈波	钢材贸 易	1,000 万 元	100	100	57996201-3
河北三一搅拌设 备制造有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	河北	莫传弘	配件制 造	2,000 万 元	100	100	57388559-8
三一重工广西搅 拌设备有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	广西	莫传弘	配件制 造	2,000 万 元	100	100	57457099-3
三一重工甘肃搅 拌设备有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	甘肃	莫传弘	配件制 造	2,000 万 元	100	100	57625886-4
郴州市中仁机械 制造有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	湖南	彭光裕	机械制 造	2,000 万 元	100	100	59548357-3

昆山三一动力有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏	胡育宏	机械制造	20,000 万元	91	91	06015158-0
娄底市中源新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	娄底	彭清莲	机械配件制造	31,800 万元	74.94	74.94	77005623-8
北京市三一重机有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	向文波	机械制造	53,020 万元	100	100	75773417-X
三一重机投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	英属维尔京		机械制造	5 万美 元	100	100	
三一汽车制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	长沙	易小刚	机械制造	100,830 万元	100	100	74838826-0
湖南汽车制造有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	邵阳	易小刚	机械制造	8,400 万 元	100	100	71218552-5
昆山新利恒机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆山	袁跃	机械维修、租赁	30,000 万元	100	100	55025388-9
Putzmeister Holding GmbH	控股子公司	有限责任公司	德国		机械制造	4000 万 欧元	100	100	
Intermix GmbH	控股子公司	有限责任公司	德国		机械制造	200 万 欧元	100	100	

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

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(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
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	30,000 万元	50	50	合营企业	05167447-8

				售					
BA Palfinger Sany	有限责任	比利时		工程机械 销售	250 万欧元	50	50	合营企业	
二、联营企业									
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 万元	20	20.00	联营企业	10110514-3
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 万元	40	40.00	联营企业	66675511-9
Palfinger AG	有限责任	奥地利		工程机械 制造及销 售	37,593,258 欧元	10	10.00	联营企业	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	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	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
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	——
中富装备公司	主要管理成员可行使重大影响	——

(五) 关联交易情况

1、商品劳务关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	139,717	1.26	141,311	0.93

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	377	0.003	7,729	0.05
杭州力龙液压有限公司	采购加工件	市场价格	28,950	0.26		
索特传动设备有限公司	采购加工件及材料	市场价格	241,127	2.18	250,726	1.65
三一重型能源装备有限公司	购买材料	市场价格	323	0.003	-	-
上海三一精机有限公司	采购加工件及材料	市场价格	28	0.003	13,587	0.09
三一重型装备有限公司	接受代理采购服务	市场价格	27	0.0002		
三一矿机有限公司	接受代理采购服务	市场价格	18	0.0002		
珠海三一港口机械有限公司	购买材料	市场价格	89	0.001	2,940	0.02
三一集团有限公司	接受劳务	市场价格	42	0.0004	36	-
上海三一精机有限公司	接受劳务	市场价格	3,526	0.032		
三一重型能源装备有限公司	接受劳务	市场价格	696	0.006		
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受劳务	市场价格	3,132	0.03	4,575	0.03

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	45,088	0.23	60,599	0.27
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	市场价格	84,665	0.43	75,977	0.34
三一矿机有限公司	销售商品、材料	市场价格	19,866	0.10	-	-
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	5,260	0.03	20,774	0.09
BA Palfinger Sany	销售商品、材料	市场价格	40,427	0.20		
中国康富国际租赁有限公司	销售商品、材料	市场价格	128,205	0.65		
杭州力龙液压有限公司	销售材料	市场价格	4,341	0.02		
三一重型能源装备有限公司	销售材料	市场价格	4,648	0.02		
上海三一精机有限公司	销售材料	市场价格	62	0.0003	21	-
索特传动设备有限公司	销售材料	市场价格	9,630	0.05	18,812	0.09
三一能源重工有限公司	销售材料	市场价格	40	0.0002	112	-

珠海三一港口 机械有限公司	销售材料	市场价格	949	0.005	884	-
武汉九州龙工 程机械有限公司	销售商品	市场价格	124,480	0.63	283,399	1.28
中富（越南） 机械有限公司	销售商品	市场价格	-		217	-
中富（亚洲） 机械有限公司	销售商品	市场价格	12,732	0.06	14,205	0.06
中富（新加坡） 机械有限公司	销售商品	市场价格	-		3,089	0.01
中富（华越） 机械有限公司	销售商品	市场价格	129	0.001	361	-
中富（沙特） 机械有限公司	销售商品	市场价格	6,784	0.03	249	-
中富装备公司	销售商品	市场价格	5,611	0.03		
湖南中宏融资 租赁有限公司	销售商品	市场价格	6,828	0.03		
三一集团有限 公司	提供机器加工服务	市场价格	32	0.0002		
湖南兴湘建设 监理咨询有限 公司	提供行政服务	市场价格	7	0.00004		
三一汽车金融 有限公司	提供行政服务	市场价格	26	0.0001		
中国康富国际 租赁有限公司	提供行政服务	市场价格	30	0.0002		
三一重型能源 装备有限公司	提供行政服务	市场价格	1,732	0.01		

三一矿机有限公司	提供行政服务	市场价格	1,517	0.01		
三一集团有限公司	物流运输	市场价格	12,468	0.06	12,885	0.06
杭州力龙液压有限公司	物流运输	市场价格	53	0.0003		
三一矿机有限公司	物流运输	市场价格	326	0.002		
三一能源重工有限公司	物流运输	市场价格	36	0.0002		
三一重型装备有限公司	物流运输	市场价格	111	0.001	19,234	0.09
上海三一精机有限公司	物流运输	市场价格	1,006	0.01	1,297	0.01
三一重型能源装备有限公司	物流运输	市场价格	2,418	0.01	7,199	0.03
索特传动设备有限公司	物流运输	市场价格	4,635	0.02	4,630	0.02
珠海三一港口机械有限公司	物流运输	市场价格	199	0.001		
三一重型装备有限公司	提供代理销售服务	市场价格	-		864	-

2、 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

单位：千元 币种：人民币

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益

上海三一重机有限公司	上海三一精机有限公司	租出办公楼、 厂房	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	272
三一汽车制造有限公司	三一集团有限公司	租出办公楼、 厂房	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	951
三一重机有限公司	三一矿机有限公司	租出办公楼、 厂房	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	2,844
三一汽车制造有限公司	湖南兴湘建设 监理咨询有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	6
上海三一科技有限公司	上海新利恒租 赁有限公司及 其子公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	6
三一汽车制造有限公司	三一汽车金融 有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	59
北京市三一重 机有限公司	三一重型能源 装备有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	410
三一汽车起重 机械有限公司	湖南中宏融资 租赁有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	24
三一汽车制造 有限公司	湖南紫竹源房 地产有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	24
三一汽车制造 有限公司	中国康富国际 租赁有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	14
上海三一科技 有限公司	上海竹胜园地 产有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	92
上海三一科技 有限公司	三一能源重工 有限公司	租出办公楼	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	540

(2) 公司承租情况表:

单位:千元 币种:人民币

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
三一能源重工有限公司	上海华兴数字科技有限公司	汽车租赁	2014-01-01	2014-12-31	市场价格	32

3、关联方资产转让、债务重组情况

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				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	设备	资产受让	市场价格	352	0.003	2,418	0.21
三一能源重工有限公司	设备	资产转让	市场价格	0	0	21,881	22.49

(六) 关联方应收应付款项

1、上市公司应收关联方款项:

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	三一集团有限公司	8,647		9,645	
应收票据	三一矿机有限公司	8,311		8,311	

应收票据	三一重型能源装备 有限公司	-		23,875	
应收票据	上海三一精机有限 公司	1,720		376	
应收票据	三一重型装备有限 公司	5,042		30,340	
	合计	23,720		72,547	-
应收账款	三一集团有限公司	901	-	71,061	-
应收账款	杭州力龙液压有限 公司	3,428	-	1,114	-
应收账款	上海三一精机有限 公司	-	-	1,691	-
应收账款	三一重型能源装备 有限公司	4,560	-	1,262	-
应收账款	三一矿机有限公司	11,452	-	18,949	-
应收账款	索特传动设备有限 公司	12,785	-	7,290	-
应收账款	三一重型装备有限 公司	75,872	-	26,890	-
应收账款	珠海三一港口机械 有限公司	708	-	434	-
应收账款	武汉九州龙工程机 械有限公司	131,071	1,333	97,896	979
应收账款	中富（亚洲）机械 有限公司		-	43	-
应收账款	中富（中东）机械 有限公司		-	156	-
应收账款	中富（新加坡）机 械有限公司		-	1,042	-

应收账款	中富（华越）机械有限公司		-	859	-
应收账款	中富（沙特）机械有限公司	111	-	1,919	-
应收账款	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	4,543	50	2,861	29
应收账款	BA Palfinger Sany	52,837	528	13,398	134
应收账款	中国康富国际租赁有限公司	150,000	1,500		
应收账款	湖南中宏融资租赁有限公司	885		15,863	-
	合计	449,153	3,411	262,728	1,142
预付款项	索特传动设备有限公司			393	
预付款项	三一重型能源装备有限公司			201	
预付款项	新利恒机械有限公司	3,372		2,537	
	合计	3,372		3,131	
其他应收款	BA Palfinger Sany			2,529	25
其他应收款	湖南中宏融资租赁有限公司			96	-
其他应收款	湖南紫竹源房地产有限公司			125	-
其他应收款	三一重型能源装备有限公司			353	-
其他应收款	三一能源重工有限公司			3,090	-
其他应收款	三一帕尔菲格特种	4	-		

	车辆装备有限公司				
其他应收款	三一汽车金融有限公司			325	-
其他应收款	三一重型装备有限公司			3,911	-
其他应收款	上海三一精机有限公司		-	2,167	-
其他应收款	上海竹胜园地产有限公司	-	-	438	-
其他应收款	武汉九州龙工程机械有限公司	10,163	102	12,237	122
其他应收款	中富（沙特）机械有限公司	4,784	-	4,782	-
其他应收款	中富（亚洲）机械有限公司	-	-	2,369	-
其他应收款	中富（中东）机械有限公司	783	-	764	-
其他应收款	中国康富国际租赁有限公司	-	-	193	-
其他应收款	湖南兴湘建设监理咨询有限公司		-	135	-
	合计	15,734	102	33,514	147

2、上市公司应付关联方款项：

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	三一集团有限公司	69,849	5,854

应付账款	索特传动设备有限公司	47,895	12,368
应付账款	杭州力龙液压有限公司	6,312	610
应付账款	珠海三一港口机械有限公司	52	144
应付账款	上海三一精机有限公司	7	4
应付账款	三一重型能源装备有限公司	117	27
应付账款	三一能源重工有限公司	23	
应付账款	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	1,465	1,288
	合计	125,720	20,295
预收款项	珠海三一港口机械有限公司	3,000	
预收款项	杭州力龙液压有限公司		21
预收款项	中富（亚洲）机械有限公司		383
	合计	3,000	404
应付股利	梁稳根等自然人	167,676	100,000
应付股利	三一集团有限公司	513,757	
应付股利	中富（亚洲）机械有限公司	-	161,419
	合计	681,433	261,419
其他应付款	杭州力龙液压有限公司	1	
其他应付款	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	98	14
其他应付款	三一集团有限公司	8,711	1,227
其他应付款	三一矿机有限公司		40
其他应付款	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	34	36
其他应付款	三一能源重工有限公司	72	
其他应付款	三一重型装备有限公司		1,100
其他应付款	三一重型能源装备有限公司	7	

其他应付款	上海三一精机有限公司		1,098
其他应付款	上海竹胜园地产有限公司	81	
其他应付款	中富（沙特）机械有限公司	232	154
其他应付款	中富（中东）机械有限公司	1,976	1,929
其他应付款	新利恒机械有限公司		37,107
	合计	11,212	42,705

八、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	份
公司本期行权的各项权益工具总额	股
公司本期失效的各项权益工具总额	股
公司发行在外的权益工具总额	17,565.61 万股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
公司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 2014 年 6 月 30 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 2014 年 6 月 30 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 2014 年 6 月 30 日，本公司限制性股票的行权价格 4.69 元，期限自 2012 年 12 月 24 日起 6 年。

股份支付情况的说明

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 2014 年 6 月 30 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；上述股票期权的有效期为 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 2014 年 6 月 30 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 4.69 元，占公司股本总额 759,370.61

万股的 0.30%。该限制性股票的有效期为 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 2014 年 6 月 30 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。

(二) 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 173,031 千元，其中股票期权激励计划 140,385 千元，限制性股票激励计划 32,646 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 58,587 千元，其中股票期权激励计划 47,840 千元，限制性股票激励计划 10,747 千元。

九、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及其子公司（以下简称“湖南中发”）向中国光大银行、中国邮政储蓄银行、华夏银行、三一汽车金融有限公司等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 2014 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 160.13 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“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 2014 年 6 月 30 日，本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币 20.83 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2014年6月30日,本公司承担此类回购担保义务的余额为人民币79.21亿元。截止2014年6月30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46.81亿元,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、资产负债表日后事项

1、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。

十一、其他重要事项

（一）以公允价值计量的资产和负债

单位：千元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,980	-910			16,070

(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产	327,140	-234,470			92,670
3、可供出售金融资产	401,332		-26,834		374,498
金融资产小计	745,452	-235,380	-26,834	-	483,238
投资性房地产	-				
生产性生物资产	-				
其他	4,850				4,850
上述合计	750,302	-235,380	-26,834	-	488,088
金融负债	399,048	-5,180			393,868

(二) 企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注五、企业合并及合并财务报表。

(三) 其他

1、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。

2、2014 年 8 月 5 日，本公司第五届董事召开第九次会议，审议通过公司所属三一重机（中国）有限公司境外上市的相关议案，将会有力促进公司战略升级，将会进一步巩固公司的核心竞争力，促进公司的可持续发展；以上议案需提交公司股东大会审批通过后实施。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	213,005	46.13	3,746	1.76	277,729	70.47	3,465	1.25
性质组合	248,697	53.87	-	-	116,402	29.53	-	-
组合小计	461,702	100.00	3,746		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	461,702	/	3,746	/	394,131	/	3,465	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	195,359	91.72	1,954	269,686	97.11	2,697
1至2年	14,653	6.88	879	4,929	1.77	296

2 至 3 年	1,137	0.53	171	3,094	1.11	464
3 至 4 年	1,856	0.87	742	20	0.01	8
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	213,005	100.00	3,746	277,729	100	3,465

组合中，采用其他方法（性质）计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

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			
应收子公司及集团附属企业款项	248,697		
合计	248,697		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□适用√不适用

报告期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情况。

2、本报告期实际核销的大额应收账款情况

单位：千元 币种：人民币

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
甲客户	货款	10	无法收回	否
乙客户	货款	3	无法收回	否
丙客户	货款	1	无法收回	否
合计	/	14	/	/

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

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	全资子公司	238,597	1 年以内	51.68
客户 B	非关联方	24,843	1 年以内	5.38
客户 C	非关联方	18,602	1 年以内	4.03
客户 D	非关联方	16,083	1 年以内	3.48
客户 E	非关联方	13,338	1 年以内	2.89
合计	/	311,463	/	67.46

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	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账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	35,452	0.80	1,688	4.76	82,054	0.95	2,056	2.51
性质组合	4,402,536	99.13	-	-	8,563,795	99.01	-	-
组合小计	4,437,988	99.93	1,688		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账款	3,249	0.07	3,249	100.00	3,035	0.04	3,035	100.00
合计	4,441,237	/	4,937	/	8,648,884	/	5,091	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	29,374	82.85	293	72,893	88.83	728
1 至 2 年	2,680	7.56	161	3,314	4.04	199
2 至 3 年	985	2.78	148	5,273	6.43	791
3 至 4 年	2,014	5.68	806	215	0.26	86
4 至 5 年	396	1.12	277	358	0.44	251
5 年以上	3	0.01	3	1	0.00	1
合计	35,452	100.00	1,688	82,054	100.00	2,056

组合中，采用其他方法（性质）计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

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款项	4,366,419		
出口退税及其他垫款	36,117		
合计	4,402,536		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
根据信用风险单独计提	3,249	3,249	100.00	预计未来现金流量净值低于账面价值
合计	3,249	3,249	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：千元 币种：人民币

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	2,455	无法收回	否
合计	/	2,455	/	/

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
单位 A	全资子公司	994,587	1 年以内	22.39
单位 B	全资子公司	925,067	1 年以内	20.83
单位 C	全资子公司	829,884	1 年以内或 1 至 2 年	18.69
单位 D	全资子公司	548,540	1 年以内	12.35
单位 E	全资子公司	323,394	1 年以内	7.28
合计	/	3,621,472	/	81.54

(三) 长期股权投资

长期股权投资分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	11,436,824	398,716	78,000	11,757,540
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	36,417	346	-	36,763
其他股权投资	231,497	-	-	231,497
减：长期股权投资减值准备	90,064	-	-	90,064
合计	11,614,674	399,062	78,000	11,935,736

按成本法核算

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
湖南三一路面机械有限公司	225,018	225,018		225,018			428,197	69.63	69.63	
娄底市中兴液压件有限公司	238,500	238,500		238,500			196,498	75	75	
娄底市中源新材料有限公司	239,906	239,906		239,906			120,000	74.94	74.94	
北京市三一重机有限公司	3,457,194	3,457,194		3,457,194				100	100	
昆山三一机械有限公司	236,749	236,749		236,749				75	75	
湖州三一矿机有限公司	31,800	31,800	-	31,800	22,647			100	100	
上海市高利科技投资有限公司	83,600	83,600	-	83,600	61,606			95	95	

广东三一机械有限公司	9,000	9,000	-	9,000				90	90	
深圳三一科技有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
湖南三一维修服务有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
湖南三一智能控制设备有限公司	30,000	30,000	-	30,000				100	100	
常德三一机械有限公司	81,122	81,122	-	81,122				80	80	
三一重工卡塔尔有限公司	73,638	73,638	-	73,638				100	100	
印度三一私人有限公司	58,413	58,413	-	58,413				10.63	10.63	
SANYEUROPEANMACHIERY SLU	33	33	-	33				23	23	
SANYMIDDLE&WESTAFRIC ACO.LTD	605	605	-	605				44.44	44.44	
SARLSANYHEAVYINDUSTR YNORTHAFRICA	2,270	2,270	-	2,270				33.5	33.5	
SANYAMERICAINC	68,003	68,003	-	68,003				47.37	47.37	
三一南美有限公司	6,948	6,948	-	6,948				100	100	
西班牙租赁公司	11	11	-	11				40	40	
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	684	684	-	684				100	100	
三一国际发展有限公司	1,748,633	1,349,917	398,716	1,748,633				100	100	
浙江三一铸造有限公司	29,008	29,008	-	29,008				91	91	
三一重机投资有限公司	875,822	875,822	-	875,822				100	100	
三一汽车制造有限公司	2,303,156	2,303,156	-	2,303,156				67.39	67.39	
湖南汽车制造有限公司	128,164	128,164	-	128,164				100	100	
湖南三一物流有限责任公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
湖南三一中阳机械有限公司	318,000	318,000	-	318,000				100	100	
三一西北重工有限公司	53,180	53,180	-	53,180				100	100	
湖南新裕钢铁有限公司	50,000	50,000	-	50,000				100	100	
三一重工广西搅拌设备有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	

河北三一搅拌设备制造有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
郴州市中仁机械制造有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
昆山三一动力有限公司	182,000	182,000	-	182,000				91	91	
江苏三一重工塔机有限公司	4,200	4,200	-	4,200				1	1	
新疆三一机械有限公司	54,277	54,277	-	54,277				91	91	
安徽三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
天津三一机械有限公司	43,180	43,180	-	43,180				100	100	
内蒙古三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
吉林三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
三一重工重庆机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
江西三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
陕西三一机械有限公司	4,000	4,000	-	4,000				100	100	
江苏三一机械有限公司	50,426	50,426	-	50,426				100	100	
四川三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
湖北三一机械有限公司	30,000	30,000	-	30,000				100	100	
山东三一机械有限公司	30,000	30,000	-	30,000				100	100	
云南三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
河南三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
黑龙江三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
浙江三一机械有限公司	50,000	50,000	-	50,000				100	100	
福建三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
青海三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
宁夏三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
甘肃三一机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
河北三一机械制造有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	
三一重工广西机械有限公司	20,000	20,000	-	20,000				100	100	

宜昌三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
大庆三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
淮南三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
荆州三一机械有限公司	-	5,000	-5,000	-				-	-	
淮北三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
六安三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
阜阳三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
鞍山三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
毕节三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
四平三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
连云港三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
周口三一机械有限公司	-	5,000	-5,000	-				-	-	
红河州三一机械有限公司	8,000	8,000	-	8,000				100	100	
遵义三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
怀化三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
宜春三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
玉林三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
池州三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
咸宁三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
漯河三一机械有限公司	8,000	8,000	-	8,000				100	100	
茂名三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
丹东三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
牡丹江三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
吉安三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
延边三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
莆田三一机械有限公司	-	10,000	-10,000	-				-	-	
莱芜三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
钦州三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	

菏泽三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
宣城三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
凯里三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
运城三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
驻马店三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
固原三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
滨州三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
鹰潭三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
蚌埠三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
都匀三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
九江三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
惠州三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
营口三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
长治市三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
岳阳三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
荆门三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
孝感三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
南平三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
德州三一机械有限公司	15,000	15,000	-	15,000				100	100	
襄阳三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
秦皇岛三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
昭通三一机械有限公司	8,000	8,000	-	8,000				100	100	
衡阳三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
扬州三一机械制造有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
常州市三一泵送机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
天津三一机械设备销售有限公司	-	10,000	-10,000	-				-	-	
安阳三一装备制造有限公司	8,000	8,000	-	8,000				100	100	
格尔木三一机械制造有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	

黄冈三一机械有限公司	-	10,000	-10,000	-				-		
三一重工十堰机械设备有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
苏州三一机械有限公司	-	10,000	-10,000	-				-	-	
海南三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
楚雄三一机械有限公司	8,000	8,000	-	8,000				100	100	
商丘三一机械有限公司	-	8,000	-8,000	-				-	-	
乐山三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
儋州三一机械有限公司	-	10,000	-10,000	-				-	-	
拉萨经济技术开发区三一机械有限公司	-	10,000	-10,000	-				-	-	
威海三一机械有限公司	10,000	10,000	-	10,000				100	100	
辽宁三一机械有限公司	5,000	5,000	-	5,000				100	100	
青海路桥建设股份有限公司	5,811	5,811	-	5,811	5,811			4.01	4.01	
长沙银行股份有限公司	51,000	51,000	-	51,000				2.04	2.04	
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000	40,000	-	40,000				4	4	
北京中信投资中心（有限合伙）	50,000	50,000	-	50,000				-	-	
黑龙江道元工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
江西大豫丰工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
福建山鑫工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
河北冀鼎工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
天津天朗工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	
浙江旭业工程设备有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
四川三力工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
新疆中泰工程机械有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	
吉林省亿拓工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	

云南湘泰工程设备有限公司	1,900	1,900	-	1,900				19	19	
海南山益工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	
甘肃泓畅工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	
青海众腾工程机械有限公司	950	950	-	950				19	19	
辽宁鼎天源工程机械有限公司	2,280	2,280	-	2,280				19	19	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520	1,520	-	1,520				19	19	
宁夏中为工程机械有限公司	1,140	1,140	-	1,140				19	19	
郑州湘泰工程机械设备有限公司	604	604	-	604				19	19	
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	570	570	-	570				19	19	
北京三一工程机械有限公司	1,900	6,911	-	6,911				19	19	
湖北华中三一机械设备有限公司	1,900	7,715	-	7,715				19	19	
陕西三一工程设备有限公司	1,140	-	-	-				19	19	
安徽三一工程设备有限公司	1,900	6,946	-	6,946				19	19	
河南三一工程机械有限公司	1,140	2,060	-	2,060				19	19	
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司	1,140	-	-	-				19	19	
山东华东三一工程机械有限公司	1,900	8,150	-	8,150				19	19	
湖南三一工程机械有限公司	1,900	3,344	-	3,344				19	19	
上海三一工程机械有限公司	1,900	1,824	-	1,824				19	19	
广西三一工程机械有限公司	1,520	2,220	-	2,220				19	19	
山西三一晋湘工程机械有限公司	1,900	9,004	-	9,004				19	19	
江苏三一工程设备有限公司	2,280	3,996	-	3,996				19	19	
广东华南三一工程机械有限公司	2,280	2,652	-	2,652				19	19	

权益法核算

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
北京城建远东建设投资集团有限公司	20,000	36,417	346	36,763				20	20	

长期股权投资的说明：

长期股权投资减值准备明细情况

单位：千元 币种 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
青海路桥建设股份有限公司	5,811	-	-	5,811
上海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

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	744,695	403,361
权益法核算的长期股权投资收益	346	307
处置长期股权投资产生的投资收益	-441	1,298,688

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益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	-12,262	9,259
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	732,338	1,721,679

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
湖南三一路面机械有限公司	428,197	-
北京市三一重机有限公司		-
娄底市中兴液压件有限公司	120,000	165,000
娄底市中源新材料有限公司	196,498	237,380
上海三一科技有限公司		
三一汽车制造有限公司		
三一智能控制设备有限公司		
昆山三一机械有限公司		
北京中信投资中心（有限合伙）		981
合计	744,695	403,361

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京城建远东建设投资集团有限公司	346	307	
合计	346	307	/

(五) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	567,418	1,884,551
加：资产减值准备	5,737	-641
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,354	137,375
无形资产摊销	833	10,292
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）	1,778	5,100
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）	-52,073	22,292
财务费用（收益以“-”号填列）	337,748	151,243
投资损失（收益以“-”号填列）	-732,338	-1,721,679
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,537	10,417
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-166,322
存货的减少（增加以“-”号填列）	92,461	3,099,104
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,007,155	1,892,242

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,092,859	-5,920,710
其他	58,587	61,558
经营活动产生的现金流量净额	1,190,264	-535,178
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,896,581	2,988,270
减：现金的期初余额	4,068,259	5,811,139
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-171,678	-2,822,869

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

非经常损益项目	金额
非流动资产处置损益	-8,871
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	179,601
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	

非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-28,478
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	31,726
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,121
少数股东权益影响额	-1,456
所得税影响额	-28,426
合计	147,217

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

(二) 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	5.5	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.9	0.16	0.16

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数	增减率	原因说明
交易性金融资产	108,740	344,120	-68.40%	主要系公司远期外汇合约及货币利率互换合约交割及公允价值变动所致
长期股权投资	1,366,772	375,496	263.99%	主要系本期公司收购帕尔菲格 10% 股份所致
短期借款	3,579,569	2,423,762	47.69%	主要系公司应对短期运营资金需求，相应增加短期借款
应付票据	3,890,121	1,930,201	101.54%	主要系本期采取票据结算方式增加所致
应付股利	1,019,680	267,118	281.73%	主要系已宣告尚未发放的股利增加所致
一年内到期的非 流动负债	4,284,791	876,467	388.87%	主要系长期借款中一年内到期的借款增加所致
资本公积	875,500	128,106	583.42%	主要系资本溢价、分摊股权激励成本、可供出售金融资产公允价值变动的影响

(2) 利润表项目

单位：千元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数	增减率	原因说明
营业税金及附加	89,546	140,484	-36.26%	主要系本期内部材料让售较少，缴纳流转税较少，营业税金及附加相应减少

项 目	本期数	上期数	增减率	原因说明
财务费用	725,840	282,890	156.58%	主要系汇率变动影响，汇兑损失增加
资产减值损失	486,454	234,951	107.04%	主要系根据谨慎性原则，增加了应收款项坏账准备个别计提
公允价值变动收益	-230,200	-161,041	-42.94%	主要系远期外汇合约及货币利率互换合约受汇率及利率变动引起的公允价值变动影响
投资收益	211,009	89,804	134.97%	主要系公司远期外汇合约及货币利率互换合约交割影响
营业外收入	230,967	364,716	-36.67%	主要系本期收到的政府补助减少所致
营业外支出	25,156	106,202	-76.31%	主要系未到期按揭及融资租赁担保余额减少，回购准备金相应减少
所得税费用	207,795	484,098	-57.08%	主要系税前利润减少，所得税费用相应减少

第十节 查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的公司2014年半年度报告文本
备查文件目录	载有单位负责人、主管会计工作的负责人签名并盖章的公司2014年半年度财务会计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿

董事长：梁稳根

董事会批准报送日期：2014年8月29日