

公司代码：600031

公司简称：三一重工

三一重工股份有限公司 2015 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）蔡盛林声明：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2015年半年度不进行现金分配，不送红股，也不以资本公积转增股本。
- 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.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	29
第十节	备查文件目录.....	170

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三一重工/本公司/公司	指	三一重工股份有限公司
三一集团	指	三一集团有限公司
三一重机	指	三一重机投资有限公司
三一汽车起重机	指	三一汽车起重机械有限公司
湖南汽车	指	湖南汽车制造有限责任公司
湖南三一路面	指	湖南三一路面机械有限公司
浙江三一装备	指	浙江三一装备有限公司
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
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2015年1月1日至2015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	证券事务代表
姓名	肖友良	/
联系地址	北京市昌平区北清路8号	/
电话	010-60738888	/
传真	010-60738868	/
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
公司办公地址的邮政编码	102206
公司网址	www.sanyhi.com
电子信箱	sany@sany.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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	/
注册登记地点	/
企业法人营业执照注册号	/
税务登记号码	/
组织机构代码	/

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	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	13,696,852	19,721,477	-30.55
归属于上市公司股东的净利润	334,820	1,369,507	-75.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	261,560	1,222,290	-78.60
经营活动产生的现金流量净额	277,898	1,002,250	-72.27
	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	23,481,096	23,785,431	-1.28
总资产	60,498,185	63,009,445	-3.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.18	-75.55
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.18	-75.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	0.16	-78.60
加权平均净资产收益率(%)	1.4	5.5	减少4.1个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.1	4.9	减少3.8个百分点
--------------------------	-----	-----	-----------

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

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	-35,686
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	98,380
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	5,050
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	22,668
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-203
所得税影响额	-16,949
合计	73,260

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

2015 年上半年，受国内宏观经济转型、基础设施和房地产投资增速放缓影响，工程机械市场持续调整，混凝土机械、挖掘机械、起重机械行业总体销量均有下滑。在中国经济的新常态下，行业调整转型进一步升级。尽管整体销售有所下滑，但公司仍保持了较高的盈利能力，发展稳健，仍优于大势、优于同行。公司贯彻“守正出奇”“转型”战略，坚决推进公司国际化发展，深耕“一带一路”，推行价值销售，强化逾期和存货管理，推进组织结构调整，推进工业 4.0 和“互联网+”，积极探索推进住宅产业化项目等新业务，为公司未来更好、更快健康发展进一步夯实基础。

2015 年上半年，公司实现营业收入 136.97 亿元，同比下降 30.55%；归属上市公司股东的净利润 3.35 亿元，同比下降 75.55%；经营活动产生的现金流量净额 2.78 亿元。截止 2015 年 6 月 30 日，公司总资产 604.98 亿元，归属上市公司股东的净资产 234.81 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，品牌影响力进一步提升，成本费用管控卓有成效，经营风险控制加强，经营业绩呈现降中趋稳、稳中向好的走势。

1、主导产品市场地位稳固

报告期内，混凝土机械实现销售收入 68.24 亿元，稳居全球第一。挖掘机械销售收入 36.92 亿元，上半年市场占有率 15.4%，市场占有率较上年同期增加 1.5 个百分点，国内市场上已连续五年蝉联销量冠军。履带起重机 250 吨及以上产品市场占有率行业第一；汽车起重机 100 吨及以上产品市场占有率行业第一。

2、国际化经营水平稳步提升

公司进一步深耕国际化经营，总体产业布局分布和“一带一路”区域吻合度高。2015 年上半年，公司国际业务保持平稳，实现国际销售收入 54.38 亿元，占公司销售收入的 40.53%。公司海外各大区域经营质量保持良好的势头，公司在亚太、拉美、北非、印度、德国等区域销售额实现快速增长。

3、品牌影响力进一步提升

今年 6 月份，36 个非洲国家 50 多位驻华使节到访公司长沙产业园区，如此大规模的外交使节活动，推动了公司在非洲业务的发展，也成为了湖南“一带一路”建设的典型成果。

4、成本费用控制取得显著成效

报告期内，公司强力控制成本费用，从研发、制造、商务、营销、行政管理等全方位实施降成本，成本费用管控水平进一步提升。2015 年上半年，公司销售费用同比下降 21.69%，管理费用同比下降 12.27%。

5、经营风险控制加强

报告期内，公司推进价值销售，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的上升速度；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下降 18.95%。

总的来说，工程机械市场持续调整、短期内难以大幅回升。中长期看，中国的工业化和城镇化尚未完成，仍处在一个加快发展的过程之中，加之铁路、城市轨道交通、水利等基础设施投资增加、房地产回暖，以及“一带一路”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。公司将做好下半年经营工作，进一步调整产能结构，大幅提升研发活力，加大组织变革力度，建立互联网优势，加强文化影响力和行动执行力建设，重燃自豪与希望之光，坚定不移地朝着“世界级企业”的目标不断前行。

(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	13,696,852	19,721,477	-30.55
营业成本	10,039,431	14,233,534	-29.47
销售费用	1,126,557	1,438,534	-21.69
管理费用	1,136,504	1,295,487	-12.27
财务费用	754,117	725,840	3.90
经营活动产生的现金流量净额	277,898	1,002,250	-72.27
投资活动产生的现金流量净额	580,459	-1,633,969	135.52
筹资活动产生的现金流量净额	-3,588,703	389,950	-1,020.30
研发支出	717,750	1,007,218	-28.74
资产减值损失	304,417	486,454	-37.42
公允价值变动收益	-9,392	-230,200	95.92
投资收益	75,359	211,009	-64.29
营业外收入	133,547	230,967	-42.18
所得税费用	79,252	207,795	-61.86

营业收入变动原因说明:主要受国家固定资产投资影响,尤其是房地产投资增速放缓。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受销售规模下降影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要受固定资产、股权等方面的投入减少影响,同时公司积极活化资产回笼资金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司提高资金使用效率,降低借款规模。

资产减值损失变动原因说明:主要系根据会计估计计提的应收账款坏账准备变动的影响。

公允价值变动收益变动原因说明:主要系期末尚未到期外汇合约及货币利率互换合约公允价值变动。

投资收益变动原因说明:主要系本期外汇合约交割产生投资收益减少所致。

营业外收入变动原因说明:主要系本期政府补贴减少。

所得税费用变动原因说明:主要系本期税前利润下降所致。

(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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工程机械行业	13,417,242	9,779,857	27.1	-30.7	-29.5	减少 1.2 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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
混凝土机械	6,824,357	5,199,752	23.8	-32.6	-33.8	增加 1.4 个百分点
挖掘机械	3,691,937	2,518,783	31.8	-24.3	-17.9	减少 5.3 个百分点
起重机	1,907,846	1,342,861	29.6	-23.7	-22.3	减少 1.3 个百分点
桩工机械	299,516	183,445	38.8	-66.9	-63.9	减少 5.0 个百分点
路面机械	502,985	371,068	26.2	-15.8	-13.4	减少 2.0 个百分点
其他	190,601	163,948	14.0	-47.0	-43.8	减少 5.0 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	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	7,978,914	-42.7
国际	5,438,328	0.02
合计	13,417,242	-30.7

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年度末数	上年度末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年度末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,451,727	4.05	6,049,269	9.60	-59.47	主要系提升资金使用效率，减少资金储备所致。
应收票据	205,380	0.34	1,214,979	1.93	-83.10	主要系本期应收票据背书支付所致。
一年内到期的非流动资产	138,247	0.23	87,937	0.14	57.21	主要系一年内到期的融资租赁款增加
其他流动资产	541,199	0.89	890,073	1.41	-39.20	主要系期末预付税款减少所致
工程物资	127,444	0.21	210,399	0.33	-39.43	主要系前期预付设备款到货结算所致。
递延所得税资产	641,818	1.06	434,912	0.69	47.57	主要系公司部分资产账面价值小于计税基础，按规定计算的递延所得税资产增加。
衍生金融负债	203,057	0.34	125,889	0.20	61.30	系期末尚未到期远期外汇合约、货币利率互换合约公允价值变动影响。
一年内到期的非流动负债	40,384	0.07	3,867,893	6.14	-98.96	主要系提前偿还一年内到期的长期借款所致。

(四) 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 2014 年年度报告。

(五) 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	0
报告期内公司投资额比上年同期增减数	-987,124
上年同期投资额	987,124
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-100

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

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)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(千元)
1	A股	600705	中航投资	2,414	2,000,000	46,300	100	10,520
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	/	46,300	/	10,520

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位:千元

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
6818(H股)	光大银行	133,598	0.125	0.09	156,558	24,797	11,728	可供出售金融资产	认购
AT0000758305	Palfinger AG	923,660	10	10	838,096	17,713		长期股权投资	增资入股
合计		1,057,258	/	/	994,654	42,510	11,728	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

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	1.81	1.81	51,000	7,107	/	可供出售金融资产	增资入股
合计	51,000	/	/	51,000	7,107	/	/	/

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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	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	74.3	2,358,359	676,892	646,084	48,944
三一汽车起重机	汽车起重机械的研发、生产、销售	16,340 万元	90	8,968,073	2,704,983	1,761,401	130,781
浙江三一装备	工程机械类产品及铸锻件的研发、制造机销售	43,180 万元	90	2,245,856	761,671	430,516	29,336
三一重机	挖掘机械的研发、生产、销售	5 万美元	100	13,840,506	6,597,083	3,604,148	478,389
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	3,162,083	2,416,939	1,129,549	171,019

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

2014 年度利润分配预案经公司 2015 年 5 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过。2015 年 6 月 11 日，公司完成 2014 年度利润分配：以公司 2014 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 0.48 元(含税)，每股派发现金红利 0.048 元（含税），共计 365,592,193.78 元。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	/
每 10 股转增数 (股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2015 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

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2012 年 11 月 6 日, 公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《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)》及其摘要、《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》	详见 2012 年 11 月 7 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 (2012-028)。
2012 年 12 月 5 日召开第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第十四次会议, 审议通过了《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)》。	详见 2012 年 12 月 6 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 (2012-031)。
2012 年 12 月 21 日, 公司以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开 2012 年第一次临时股东大会, 会议以特别决议审议通过了《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)》及其摘要、《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法 (修订稿)》。	详见 2012 年 12 月 22 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 (2012-035)

2012年12月24日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对〈三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划〉相关事项进行调整的议案》以及《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》，确定本次激励计划的股票期权与限制性股票授予日为2012年12月24日。	详见2012年12月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告(2012-036)。
2013年1月29日，公司对部分股权激励对象名单进行更正。	详见2013年1月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告(2013-003)。
2013年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，向符合激励条件的371名激励对象授予预留股权1549万份。	详见2013年12月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告(2013-027)。
2015年7月7日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过《关于对股票期权行权价格及限制性股票回购价格进行调整的议案》和《关于公司注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。	详见2015年7月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站www.sse.com.cn披露的公告(2015-023和2015-024)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

√适用 □不适用

激励方式:股票期权

标的股票来源:向激励对象发行股份

单位:份

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务(技术)人员。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	-13,736,820
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	139,121,380
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>根据公司激励计划相关规定:派息事项发生后,公司按下述公式调整股票期权的行权价格:$P=P_0-V=9.38\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}=8.962\text{元}$其中:$P_0$为调整前的行权价格;$V$为每股的派息额;$P$为调整后的行权价格,经派息调整后,$P$仍须大于1。</p> <p>公司2012年、2013年及2014年年度权</p>

		益分派方案实施后，本次股权激励计划中股票期权的行权价格应由 9.38 元/份调整为 8.962 元/份。		
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
梁林河	高级副总裁	0	0	3,870,000
段大为	高级副总裁	0	0	2,295,000
代晴华	副总裁	0	0	2,835,000
黄建龙	董事、副总裁	0	0	1,440,000
贺东东	副总裁	0	0	1,197,000
周万春	副总裁	0	0	2,331,000
俞宏福	副总裁	0	0	2,610,000
戚建	副总裁	0	0	2,088,000
向儒安	副总裁	0	0	2,034,000
伏卫忠	副总裁	0	0	1,557,000
吴立昆	副总裁	0	0	1,435,500
刘金江	副总裁	0	0	360,000
肖友良	财务总监兼董秘	0	0	414,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		无		
权益工具公允价值的计量方法		授予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。		
估值技术采用的模型、参数及选取标准		详见下文股权激励相关情况说明		
权益工具公允价值的分摊期间及结果		详见下文股权激励相关情况说明		

激励方式：限制性股票

标的股票来源：向激励对象发行股份

单位：股

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	-11,398,950
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	11,398,950
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价	因公司限制性股票在授予后，公司 2012 年度每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）、

格与行权价格	2013 年度每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）、2014 年度每 10 股派发现金红利 0.48 元（含税），故限制性股票的回购价格调整为 4.272 元/股。根据激励计划的规定，具体计算如下： $P=P_0-V=4.69\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}=4.272\text{元}$ 。其中： P_0 为调整前的授予价格； V 为每股的派息额； P 为调整后的授予价格。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
易小刚	董事	0	0	472,650
袁金华	高级副总裁	0	0	88,900
梁林河	高级副总裁	0	0	450,600
段大为	高级副总裁	0	0	6,250
代晴华	副总裁	0	0	592,300
黄建龙	董事、副总裁	0	0	23,350
贺东东	副总裁	0	0	119,650
周万春	副总裁	0	0	238,750
俞宏福	副总裁	0	0	264,050
戚建	副总裁	0	0	294,450
向儒安	副总裁	0	0	264,150
伏卫忠	副总裁	0	0	360,250
吴立昆	副总裁	0	0	253,850
肖友良	财务总监兼董秘	0	0	35,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请股票期权和限制性股票注销，注销程序尚需要一定时间，未完成限制性股票回购注销前，暂不影响公司总股本数。			
权益工具公允价值的计量方法	详见下文股权激励相关情况说明			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	详见下文股权激励相关情况说明			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	详见下文股权激励相关情况说明			

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

根据《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）》规定，由于公司业绩考核指标未达到《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）》规定的行权/解锁条件，公司第五届董事会第十八次会议

决议对激励对象已获授但未行权的第一期 13,736,820 份股票期权进行注销，并对激励对象已获授但未解锁的第一期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请股票期权和限制性股票注销，注销程序尚需要一定时间，未完成限制性股票回购注销前，暂不影响公司总股本数。

1、本激励计划执行情况

截止 2015 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：①2012 年 12 月 24 日授予 13,736.82 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。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。②2013 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。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

2015 年 7 月 7 日，根据《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）》规定，由于公司业绩考核指标未达到《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）》规定的行权/解锁条件，公司第五届董事会第十八次会议决议对激励对象已获授但未行权的第一期 13,736,820 份股票期权进行注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请股票期权第一期注销，注销程序尚需要一定时间，第一期股票期权正式注销完成后，公司已授出但尚未行使的股票期权为 123,631,380 份。

(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%。该限制性股票的有限期为 6 年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为 18 个月。锁定期后

分两次按各 50%的比例在两个解锁日解锁，即每个解锁期分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月后的首个交易日。

2015 年 7 月 7 日，根据《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）》规定，由于公司业绩考核指标未达到《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）》规定的行权/解锁条件，公司第五届董事会第十八次会议决议对激励对象已获授但未解锁的第一期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理第一期限限制性股票回购注销，注销程序尚需要一定时间，未完成限制性股票回购注销前，暂不影响公司总股本数。预计本次回购注销完成后，公司股份总数将由 7,616,504,037 股变更为 7,605,105,087 股，公司未解锁的限制性股票为 11,398,950 股。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	注①
可行权权益工具数量的确定依据	注②
本期估计与上期估计有重大差异的原因	注③
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00（详见附注十三、2（2））

注①：授予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。期权的公允价值及输入模型的数据如下：

项目	2012 年首期授予	2013 年预留部分授予
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%

注②：可行权权益工具数量的确定依据：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；

注③：估计同比有重大差异的原因：公司 2013 年期末基于当时的宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付行权条件中的业绩条件进行了预测，估计公司在股份支付的等待期内各年业绩能够满足业绩考核要求，并在此基础上确认了股份支付成本。2014 年以来，由于宏观经济未能达到预期，公司所在的工程机械行业持续低迷，公司及行业内其他公司的业绩均有较大幅度下滑。2014 年期末，公司管理层重新评估了当前宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付等待期内的各年业绩进行了谨慎性

的预测，预测的结果表明，公司在该股份支付等待期内业绩满足考核要求的可能性较低。公司因此对原业绩预测进行了修订，并在此基础上对股份支付进行了重新计量，修订估计后对本期财务报表的影响详见附注十三、2（2）。

（2）本期实际确认的权益结算的股份支付成本情况

①第一期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第一期的行权或解锁条件为：**A)2013 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。**同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

第一期的股权激励计划在 2013 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2014 年仍然未能达到业绩考核要求，该期股权激励计划已无法行权或解锁。因此，公司对第一期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

②第二期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第二期的行权或解锁条件为：**A)2014 年度净利润相比 2013 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。**同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

公司 2014 年业绩未能达到业绩考核要求，该计划将递延至 2015 年。同时本公司管理层预计 2015 年将无法达到业绩考核条件而无法行权或解锁。因此，公司对第二期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

③第三期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第三期的行权或解锁条件为：**A)2015 年度净利润相比 2014 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。**同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

本公司管理层预计 2015 年、2016 年均未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁。因此，公司对第三期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

综上，截至 2015 年 6 月 30 日止，由于本公司预计未来股权激励未达标业绩要求，本公司预计未来可行权股份数量为零。本期资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 0.00 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 0.00 千元，其中股票期权激励计划 0.00 千元，限制性股票激励计划 0.00 千元。

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
2015年4月20日,公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于预计2015年度日常关联交易的议案》。	详见2015年4月21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(2015-006)。
2015年5月27日,公司2014年度股东大会审议通过了《关于预计2015年度日常关联交易的议案》。	详见2015年5月28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(2015-016)。

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

关联交易类别	交易类型	关联人	2015年半年度实际金额	占同类交易的比例	2015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	三一重型装备有限公司	434	0.1%	20,009
	采购商品	湖南三一港口设备有限公司	241	0.03%	38,353
	采购商品	珠海三一港口机械有限公司			11,317
	采购材料	湖南三一港口设备有限公司	447	0.1%	565
	采购材料	湖南三一快而居住宅工业有限公司	239	0.03%	-
	采购加工件	索特传动设备有限公司	14,070	1.8%	42,803
	采购加工件	杭州力龙液压有限公司	2,423	0.3%	9,281
	采购加工件	昆山三一数字科技有限公司	10	0.001%	30
	采购加工件	三一重型机器有限公司	59	0.01%	5
	采购材料	珠海三一港口机械有限公司			63
	采购材料	三一重型能源装备有限公司	45	0.01%	6
	采购材料	三一重型装备有限公司	7	0.001%	331
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	226	0.03%	453
	接受劳务	湖南三一港口设备有限公司			113
接受劳务	三一重型机器有限公司	123	0.02%	915	
	合计		18,324	2.40%	124,244
向关联方销售工程机械产品或零部件及提供服务	销售商品、材料	湖南三一港口设备有限公司	2,690	0.2%	11,352
	销售商品、材料	湖南三一快而居住宅工业有限公司	294	0.02%	13,259
	销售材料	杭州力龙液压有限公司	448	0.03%	1,001
	销售材料	三一重型能源装备有限公司	1,821	0.1%	10,208
	销售材料	索特传动设备有限公司	397	0.03%	1,185
	销售材料及加工件	三一重型装备有限公司	2,545	0.2%	9,930
	销售材料	三一重型机器有限公司	5	0.0004%	108
	销售材料	昆山三一数字科技有限公司	9	0.001%	-
	销售材料及加工件	珠海三一港口机械有限公司			1,556
	销售产品	中富(亚洲)机械有限公司及其子公司	1,639	0.1%	5,800
	销售产品	湖南中宏融资租赁有限公司	-		6,300
	提供代理销售服务	三一重型装备有限公司	136		
提供行政服务	三一重型装备有限公司	-		78	

关联交易类别	交易类型	关联人	2015 年半年度实际金额	占同类交易的比例	2015 年预计金额
	提供行政服务	中国康富国际租赁有限公司	19	0.001%	7
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	-		5
	提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	-		1
	提供行政服务	湖南紫竹源房地产有限公司	-		5
	提供行政服务	三一集团有限公司	101	0.01%	294
	提供行政服务	湖南三一港口设备有限公司	331	0.02%	600
	提供行政服务	昆山三一数字科技有限公司			57
	提供行政服务	湖南三一快而居住宅工业有限公司			60
	提供行政服务	三一重型机器有限公司			600
	提供行政服务	上海康富核能机械租赁有限公司	35	0.003%	-
	提供物流服务	湖南三一港口设备有限公司	867	0.1%	4,500
	提供物流服务	三一重型能源装备有限公司	1,459	0.1%	3,800
	提供物流服务	索特传动设备有限公司	301	0.02%	1,000
	提供物流服务	三一重型装备有限公司	160	0.01%	1,043
	提供物流服务	三一重型机器有限公司	12	0.001%	569
	提供物流服务	珠海三一港口机械有限公司	5	0.0004%	50
	提供物流服务	三一能源重工有限公司	1	0.0001%	-
	提供物流服务	杭州力龙液压有限公司	6	0.0004%	54
	提供物流服务	湖南三一快而居住宅工业有限公司	53	0.004%	650
	提供机器加工服务	湖南三一港口设备有限公司			180
	提供机器加工服务	三一重型能源装备有限公司			22
	房屋租赁	三一集团有限公司	97	0.01%	235
	房屋租赁	湖南三一港口设备有限公司	229	0.02%	450
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	102	0.01%	151
	房屋租赁	三一重型装备有限公司	-		837
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	12	0.001%	24
	房屋租赁	中国康富国际租赁有限公司	80	0.01%	114
	房屋租赁	湖南中宏融资租赁有限公司	-		5
	房屋租赁	湖南紫竹源房地产有限公司	2	0.0001%	5
	房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	-		1
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司	-		21
	房屋租赁	北京三一盛能投资有限公司	1	0.0001%	1
	房屋租赁	湖南三一快而居住宅工业有限公司	3	0.0002%	180
	合计		13,860	1.00%	76,298
	上述两类关联交易总计		32,184		200,542

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

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 11 月 7 日, 公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司以本次公开发行可转换公司债券部分募集资金收购企业股权的关联交易的议案》, 董事会同意公司本次公开发行可转换	详见 2014 年 11 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告

公司债券部分募集资金用于收购三一集团有限公司和三一重型能源装备有限公司持有的索特传动设备有限公司 100%股权、三一集团有限公司持有的湖南三一快而居住宅工业有限公司 100%股权。	(2014-035、2014-037)。
--	----------------------

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

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 12 月 4 日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司参与发起设立三湘银行股份有限公司暨关联交易的议案》，本公司全资子公司湖南三一智能控制设备有限公司与三一集团有限公司、湖南汉森制药股份有限公司、永清环保股份有限公司、共创实业集团有限公司一起作为主发起人，筹备设立三湘银行股份有限公司。	详见 2014 年 12 月 5 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 (2014-041)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 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）	
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	4,696,943

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	9,256,165
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	9,256,165
担保总额占公司净资产的比例 (%)	39.44%
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)	9,256,165
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	9,256,165

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东三一集团有限公司及实际控制人梁稳根	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。	否	是	/	/
与股权激励相关的承诺	其他	公司	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。	承诺时间：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。	是	是	/	/

八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司 2014 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 2015 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

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

√适用 □不适用

报告期，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、收购人均未受中国证监会的行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

2014 年 11 月 7 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券（简称“可转债”），发行总额不超过人民币 45 亿元，具体发行数额提请股东大会授权公司董事会在上述额度范围内确定，可转债的期限为自发行之日起六年（详见公告 2014-035、2014-036）。2014 年 11 月 25 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过了上述议案（2014-039）。2015 年 5 月 20 日，中国证监会发行审核委员会 2015 年第 105 次发行审核委员会工作会议审核通过了公开发行不超过人民币 45 亿元可转换公司债券的申请（2015-013）。2015 年 6 月 8 日，公司收到中国证监会《关于核准三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]1121 号），中国证监会核准公司向社会公开发行面值总额不超过人民币 45 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效（2015-020）。

十一、公司治理情况

报告期内，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、收购人均未受中国证监会的行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

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》、《独立董事审阅年报工作制度》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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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。

2、 股份变动情况说明

无

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	615,019
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

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	质押或冻结 情况	股东性质

				件股份 数量	股份 状态	数量	
三一集团 有限公司	-311,327,435	3,516,468,177	46.17		无		境内非国 有法人
梁稳根	-735,000	285,840,517	3.75		无		境内自然 人
毛中吾	-1,550,000	38,623,190	0.51		无		境内自然 人
向文波	-7,550,000	35,681,189	0.47		无		境内自然 人
唐修国	-9,984,115	31,300,000	0.41		无		境内自然 人
袁金华	-2,000,000	22,846,319	0.30	177,800	无		境内自然 人
中国农业 银行股份 有限公司 —中融中 证一带一 路主题指 数分级证 券投资基 金	16,604,860	16,604,860	0.22		未知		其他
三一重型 能源装备 有限公司	0	16,095,315	0.21		无		境内非国 有法人
招商证券 股份有限 公司—安 信中证一 带一路主 题指数分 级证券投 资基金	14,854,915	14,854,915	0.20		未知		其他
无锡亿利 大机械有 限公司	-2,100,000	14,020,000	0.18		未知		境内非国 有法人

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	3,516,468,177	人民币普通股	3,516,468,177
梁稳根	285,840,517	人民币普通股	285,840,517
毛中吾	38,623,190	人民币普通股	38,623,190
向文波	35,681,189	人民币普通股	35,681,189
唐修国	31,300,000	人民币普通股	31,300,000
袁金华	22,668,519	人民币普通股	22,668,519

中国农业银行股份有限公司—中融中证一带一路主题指数分级证券投资基金	16,604,860	人民币普通股	16,604,860
三一重型能源装备有限公司	16,095,315	人民币普通股	16,095,315
招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	14,854,915	人民币普通股	14,854,915
无锡亿利大机械有限公司	14,020,000	人民币普通股	14,020,000
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，三一重型能源装备有限公司为三一集团全资子公司，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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销；第二期解锁时间为2016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	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销；第二期解锁时间为2016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）》
3	梁林河	901,200	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销；第二期解锁时间为2016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）》

4	伏卫忠	720,500	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
5	戚建	588,900	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
6	向儒安	528,300	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
7	俞宏福	528,100	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
8	吴立昆	507,700	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
9	周万春	477,500	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》
10	贺东东	239,300	限制性股票第一期解锁期未达到解锁期业绩条件,公司不予解锁并回购注销;第二期解锁时间为2016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)》

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) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

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
梁稳根	董事长	286,575,517	285,840,517	-735,000	二级市场买卖
唐修国	董事	41,284,115	31,300,000	-9,984,115	二级市场买卖
向文波	董事	43,231,189	35,681,189	-7,550,000	二级市场买卖
易小刚	董事	13,578,200	10,188,200	-3,390,000	二级市场买卖
周福贵	高级管理人员	15,000,000	11,370,000	-3,630,000	二级市场买卖
袁金华	高级管理人员	24,846,319	22,846,319	-2,000,000	二级市场买卖
代晴华	高级管理人员	11,295,400	10,275,400	-1,020,000	二级市场买卖

(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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

第九节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,451,727	6,049,269
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	46,300	35,780
衍生金融资产	七、3	77,161	19,905
应收票据	七、4	205,380	1,214,979
应收账款	七、5	23,649,515	19,851,307
预付款项	七、6	359,215	288,382
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	56	279
应收股利			
其他应收款	七、8	3,015,604	2,405,294
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,891,542	7,269,154
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	138,247	87,937
其他流动资产	七、11	541,199	890,073
流动资产合计		36,375,946	38,112,359
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、12	481,751	519,749
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	316,364	364,162
长期股权投资	七、14	1,046,348	1,017,235
投资性房地产			
固定资产	七、15	15,453,742	16,082,316
在建工程	七、16	1,252,635	1,281,727

项目	附注	期末余额	期初余额
工程物资	七、17	127,444	210,399
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	4,272,198	4,525,773
开发支出	七、19	416,289	340,551
商誉	七、20	34,010	36,927
长期待摊费用		19,935	14,966
递延所得税资产	七、21	641,818	434,912
其他非流动资产		59,705	68,369
非流动资产合计		24,122,239	24,897,086
资产总计		60,498,185	63,009,445
流动负债：			
短期借款	七、22	4,275,564	4,601,916
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	七、23	203,057	125,889
应付票据	七、24	2,848,636	3,053,733
应付账款	七、25	5,117,106	4,487,936
预收款项	七、26	1,230,929	1,643,588
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	228,882	297,268
应交税费	七、28	195,734	204,980
应付利息	七、29	63,592	38,852
应付股利	七、30	109,530	108,435
其他应付款	七、31	2,900,495	2,419,135
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	40,384	3,867,893
其他流动负债			
流动负债合计		17,213,909	20,849,625
非流动负债：			
长期借款	七、33	17,525,881	16,131,591
应付债券	七、34	496,046	495,131

项目	附注	期末余额	期初余额
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	57,298	68,567
长期应付职工薪酬	七、36	79,844	90,061
专项应付款			
预计负债	七、37	271,739	216,287
递延收益	七、38	104,304	104,079
递延所得税负债	七、21	283,175	293,415
其他非流动负债			19,860
非流动负债合计		18,818,287	17,418,991
负债合计		36,032,196	38,268,616
所有者权益			
股本	七、39	7,616,504	7,616,504
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	762,951	762,951
减：库存股			
其他综合收益	七、41	-1,267,757	-994,420
专项储备	七、42	3,896	4,122
盈余公积	七、43	2,612,650	2,612,650
一般风险准备			
未分配利润	七、44	13,752,852	13,783,624
归属于母公司所有者权益合计		23,481,096	23,785,431
少数股东权益		984,893	955,398
所有者权益合计		24,465,989	24,740,829
负债和所有者权益总计		60,498,185	63,009,445

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：蔡盛林

母公司资产负债表

2015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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,383,339	4,340,279
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		10,408	

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据			7,288
应收账款	十七、1	199,011	345,782
预付款项		10,485	35,163
应收利息		19,811	17,104
应收股利		3,281,594	3,281,594
其他应收款	十七、2	11,400,622	7,589,086
存货		185,841	377,757
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,992	145,557
流动资产合计		16,495,103	16,139,610
非流动资产：			
可供出售金融资产		241,304	241,303
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	11,483,407	11,574,145
投资性房地产			
固定资产		156,286	348,542
在建工程		1,009	1,589
工程物资		41	1,104
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		81	13,642
开发支出			5,315
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		185,784	105,538
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,067,912	12,291,178
资产总计		28,563,015	28,430,788
流动负债：			
短期借款		4,018,104	2,932,955
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		27,348	11,428
应付票据		1,329	12,314
应付账款		170,911	566,067
预收款项		15,800	29,130
应付职工薪酬		2,654	8,427
应交税费		7,777	33,295

项目	附注	期末余额	期初余额
应付利息		36,128	15,243
应付股利		9,530	8,435
其他应付款		513,510	152,385
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			1,223,800
其他流动负债			
流动负债合计		4,803,091	4,993,479
非流动负债：			
长期借款		7,478,137	6,498,737
应付债券		496,046	495,131
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		86,314	103,975
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,060,497	7,097,843
负债合计		12,863,588	12,091,322
所有者权益：			
股本		7,616,504	7,616,504
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,124	84,124
减：库存股			
其他综合收益		1,118	1,103
专项储备			
盈余公积		2,138,620	2,138,620
未分配利润		5,859,061	6,499,115
所有者权益合计		15,699,427	16,339,466
负债和所有者权益总计		28,563,015	28,430,788

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：蔡盛林

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		13,696,852	19,721,477
其中:营业收入	七、45	13,696,852	19,721,477
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,406,357	18,269,395
其中:营业成本	七、45	10,039,431	14,233,534
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	七、46	45,331	89,546
销售费用	七、47	1,126,557	1,438,534
管理费用	七、48	1,136,504	1,295,487
财务费用	七、49	754,117	725,840
资产减值损失	七、50	304,417	486,454
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、51	-9,392	-230,200
投资收益(损失以“-”号填列)	七、52	75,359	211,009
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		40,760	6,166
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		356,462	1,432,891
加:营业外收入	七、53	133,547	230,967
其中:非流动资产处置利得		9,728	19,269
减:营业外支出	七、54	46,188	25,156
其中:非流动资产处置损失		47,157	28,140
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		443,821	1,638,702
减:所得税费用	七、55	79,252	207,795
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		364,569	1,430,907
归属于母公司所有者的净利润		334,820	1,369,507
少数股东损益		29,749	61,400

项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、其他综合收益的税后净额	七、56	-273,591	-27,622
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-273,337	-26,594
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-273,337	-26,594
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		11,728	-24,501
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-285,065	-2,093
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-254	-1,028
七、综合收益总额		90,978	1,403,285
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,483	1,342,913
归属于少数股东的综合收益总额		29,495	60,372
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.04	0.18
(二)稀释每股收益(元/股)		0.04	0.18

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：蔡盛林

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,746,232	3,423,402
减: 营业成本	十七、4	1,761,405	3,178,437
营业税金及附加		2,452	6,846
销售费用		18,785	53,560
管理费用		46,584	123,672
财务费用		272,763	313,439
资产减值损失		-19,381	8,254
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-5,511	52,074
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	13,799	732,338
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		262	346
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-328,088	523,606
加: 营业外收入		8,150	16,589
其中: 非流动资产处置利得		5,141	13,624
减: 营业外支出		1,013	3,094
其中: 非流动资产处置损失		18,619	15,402
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-320,951	537,101
减: 所得税费用		-46,489	-30,317
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-274,462	567,418
五、其他综合收益的税后净额		15	-13,920
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		15	-13,920
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-13,222
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		15	-698
6. 其他			
六、综合收益总额		-274,447	553,498
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：蔡盛林

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		11,633,615	17,271,206
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		167,899	153,356
收到其他与经营活动有关的现金	七、57(1)	144,138	235,173
经营活动现金流入小计		11,945,652	17,659,735
购买商品、接受劳务支付的现金		7,795,775	11,075,357
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,708,141	1,868,715
支付的各项税费		451,221	1,278,653
支付其他与经营活动有关的现金	七、57(2)	1,712,617	2,434,760
经营活动现金流出小计		11,667,754	16,657,485
经营活动产生的现金流量净额		277,898	1,002,250
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,156	2,013
取得投资收益收到的现金		44,504	302,207
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,982	54,563
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,743	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、57(3)	823,065	116,099
投资活动现金流入小计		1,032,450	474,882
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,991	878,653
投资支付的现金			1,087,608
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	七、57(4)		142,590
投资活动现金流出小计		451,991	2,108,851
投资活动产生的现金流量净额		580,459	-1,633,969
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			972,125
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			972,125
取得借款收到的现金		7,385,251	6,061,544
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现			-

项目	附注	本期发生额	上期发生额
金			
筹资活动现金流入小计		7,385,251	7,033,669
偿还债务支付的现金		10,112,971	5,655,813
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		860,983	987,906
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			429,695
支付其他与筹资活动有关的现金	七、57(5)		-
筹资活动现金流出小计		10,973,954	6,643,719
筹资活动产生的现金流量净额		-3,588,703	389,950
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-44,131	-6,993
五、现金及现金等价物净增加额		-2,774,477	-248,762
加：期初现金及现金等价物余额		4,568,154	5,347,706
六、期末现金及现金等价物余额		1,793,677	5,098,944

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：蔡盛林

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,161,370	3,794,368
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		13,718	2,307,417
经营活动现金流入小计		2,175,088	6,101,785
购买商品、接受劳务支付的现金		2,190,244	4,597,932
支付给职工以及为职工支付的现金		64,454	147,617
支付的各项税费		42,149	118,841
支付其他与经营活动有关的现金		3,168,606	47,131
经营活动现金流出小计		5,465,453	4,911,521
经营活动产生的现金流量净额		-3,290,365	1,190,264
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		16,678	13,501

项目	附注	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,673	9,770
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		89,743	-
收到其他与投资活动有关的现金		806,750	-
投资活动现金流入小计		917,844	23,271
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,548	110,016
投资支付的现金			424,479
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		11,548	601,237
投资活动产生的现金流量净额		906,296	-577,966
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,164,519	2,729,242
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,164,519	2,729,242
偿还债务支付的现金		5,282,366	3,246,140
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		629,908	268,142
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,912,274	3,514,282
筹资活动产生的现金流量净额		252,245	-785,040
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,366	1,064
五、现金及现金等价物净增加额		-2,150,190	-171,678
加：期初现金及现金等价物余额		3,048,772	4,068,259
六、期末现金及现金等价物余额		898,582	3,896,581

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：蔡盛林

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	7,616,504				762,951		-994,420	4,122	2,612,650		13,783,624	955,398	24,740,829
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	7,616,504				762,951		-994,420	4,122	2,612,650		13,783,624	955,398	24,740,829
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-273,337	-226			-30,772	29,495	-274,840
(一) 综合收益总额							-273,337				334,820	29,495	90,978
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-365,592		-365,592
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											-365,592		-365,592

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
4. 其他														
(四)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														
(五)专项储备								-226					-226	
1. 本期提取								22,481					22,481	
2. 本期使用								22,707					22,707	
(六)其他														
四、本期期末余额	7,616,504				762,951			-1,267,757	3,896	2,612,650		13,752,852	984,893	24,465,989

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	7,616,504				200,145			-533,456	3,479	2,437,083		14,163,967	1,121,115	25,008,837
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	7,616,504				200,145			-533,456	3,479	2,437,083		14,163,967	1,121,115	25,008,837

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配 利润
											67		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					771,895		-26,594	-2,023			455,527	86,994	1,285,799
（一）综合收益总额							-26,594				1,369,507	60,372	1,403,285
（二）所有者投入和减少资本					771,895							294,898	1,066,793
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					58,587								58,587
4. 其他					713,308							294,898	1,008,206
（三）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													
（四）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													
（五）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
（六）其他													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险	未分配利润
四、本期期末余额	7,616,504				972,040		-560,050	1,456	2,437,083		14,619,494	1,208,109	26,294,636

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：蔡盛林

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,616,504				84,124		1,103		2,138,620	6,499,115	16,339,466
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,616,504				84,124		1,103		2,138,620	6,499,115	16,339,466
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15			-640,054	-640,039
（一）综合收益总额							15			-274,462	-274,447
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-365,592	-365,592

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-365,592	-365,592
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	7,616,504				84,124		1,118		2,138,620	5,859,061	15,699,427

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	7,616,504				198,568		-62,424		1,963,053	5,832,987	15,548,688
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,616,504				198,568		-62,424		1,963,053	5,832,987	15,548,688
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					58,587		-13,920			-346,562	-301,895
（一）综合收益总额							-13,920			567,418	553,498
（二）所有者投入和减少资					58,587						58,587

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					58,587						58,587
4. 其他											
(三) 利润分配										-913,980	-913,980
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-913,980	-913,980
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	7,616,504				257,155		-76,344		1,963,053	5,486,425	15,246,793

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：蔡盛林

三、 公司基本情况

1. 公司概况

三一重工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经湖南省人民政府以湘政函[2000]209号文批准，由三一重工业集团有限公司依法变更而设立的股份有限公司。

2000年12月8日经湖南省工商行政管理局核准，领取了注册号为4300002000116的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]55号文核准，本公司于2003年6月18日向社会公开发行人民币普通股（A股）60,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价15.56元，并于2003年7月3日在上海证券交易所上市交易，发行后本公司注册资本变更为240,000,000元。

2005年6月10日，公司2005年第一次临时股东大会决议通过了《公司股权分置改革方案》，以股权分置改革方案实施的股权登记日（2005年6月15日）公司总股本240,000,000股、流通股60,000,000股为基数，由非流通股股东向流通股股东支付总额为21,000,000股公司股票和48,000,000.00元现金对价。即：流通股股东每持10股流通股股票将获得非流通股股东支付的3.5股公司股票和8元现金对价。本次股权分置改革方案实施后，公司所有股份均为流通股股份，其中有限售条件的股份总数为159,000,000股，占总股本的66.25%，非限售条件的股份总数为81,000,000股，占总股本的33.75%。

经公司2004年股东大会决议，公司以2004年12月31日的股本总数240,000,000股为基数，以资本公积金每10股转增10股的比例转增股本（股权登记日为2005年6月29日，除权日为2005年6月30日），共转增240,000,000元股本，转增后公司总股本为480,000,000元。

经公司2006年股东大会决议，公司以2006年12月31日的股本总数480,000,000股为基数，以资本公积每10股转增10股的比例转增股本（股权登记日为2007年4月20日，除权日为2007年4月23日），共转增480,000,000元股本，转增后公司总股本为960,000,000元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]160号文件核准，公司于2007年7月26日向中海基金管理有限公司、光大证券股份有限公司、无锡亿利大机械有限公司、新华人寿保险股份有限公司、中信证券股份有限公司、红塔证券股份有限公司、中融国际信托投资有限公司、JF资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司及长盛基金管理有限公司等十位投资者发行人民币普通股（A股）新股32,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价33元，发行后公司总股本992,000,000元。

经公司2007年股东大会决议，公司以2007年12月31日的股本总数992,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，同时以资本公积金转增股本，向全体股东每

10 股转增3 股的比例转增股本(股权登记日为2008 年7 月9 日,除权、除息日为2008 年7 月10 日),实施派送红股和资本公积金转增股本后,公司股本总数为1,488,000,000 股。

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

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

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

经公司2010年度股东大会决议,公司以股本总数5,062,470,758股为基数,向全体 股东每10股送5股派发现金红利0.6元(含税)(股权登记日为2011年4月21日,除权、 除息日为2011年4月22日), 实施派送红股后,公司股本总数为7,593,706,137股。

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

截至2015年6月30日,本公司累计发行股本总数7,616,504,037股,详见附注七、39。

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

本公司的母公司为三一集团有限公司,最终控制人为梁稳根先生。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月28日决议批准报出。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号 修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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》(2014年修订)的披露规定编制。

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

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 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。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），

判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“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”(详见本附注五、14、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司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,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五、14(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8. 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。

9. 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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

(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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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，将原计入其他综合收益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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	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，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

坏账准备的计提方法	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。
-----------	--

12. 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、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。除备品备件等单价较低的存货外，按单个存货项目计算存货跌价准备。备品备件等单价较低的存货按其实际状况，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规

定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资

成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16. 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五、19“长期资产减值”。

17. 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。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

19. 长期资产减值

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。

20. 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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22. 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。

23. 股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24. 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

25. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26. 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。

27. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

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。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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 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。

(2) 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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、 税项

1. 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	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	除享有税收优惠的子公司（详见附注六、2）外，其余境内子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴；注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。	12.5%、15%、25%

2. 税收优惠

(1) 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；

(2) 子公司湖南三一路面机械有限公司于2014年10月29日通过高新技术企业资格复审取得GR201443000387号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(3) 子公司北京市三一重机有限公司于2014年10月30日通过高新技术企业资格复审取得GR201411002334号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(4) 子公司娄底市中兴液压件有限公司于2014年10月29日通过高新技术企业资格复审取得GR201443000365号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(5) 子公司湖南汽车制造有限责任公司于2014年10月29日通过高新技术企业资格复审取得GR201443000481号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税;

(6) 子公司三一汽车制造有限公司于2014年10月29日通过高新技术企业资格复审取得GR201443000301号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税;

(7) 子公司三一汽车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;

(8) 子公司三一重机有限公司于2014年9月5日通过高新技术企业资格复审取得GR201432000787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;

(10) 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;

(11) 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;

(12) 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, 于2012年8月3日通过高新技术企业资格认定取得GR201243000143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;

(14) 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;

(15) 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;

(16) 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。

3. 其他

本公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,013	2,717
银行存款	1,789,664	4,565,437
其他货币资金	658,050	1,481,115
合计	2,451,727	6,049,269

其他说明：

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币	692	-	692	665	-	665
-港币	14	0.7886	11	139	0.7889	110
-美元	304	6.1136	1859	2	6.119	12
-欧元	162	6.8699	1,113	114	7.4556	851
-其他币种			338			1,079
小计			4,013			2,717
银行存款：						
-人民币	1,371,941	-	1,371,941	2,819,555	-	2,819,555
-港币	595	0.7886	469	2,166	0.7889	1,709
-美元	36,629	6.1136	223,935	239,900	6.1190	1,467,949
-欧元	3,055	6.8699	20,988	4,776	7.4556	35,610
-日元	432,607	0.0501	21,674	735,036	0.0514	37,759
-巴西雷亚尔	5,711	1.9912	11,372	19,790	2.3340	46,189
-俄罗斯卢布	58,117	0.1107	6,434	96,951	0.1105	10,713
-印度卢比	142,644	0.0973	13,879	166,003	0.0981	16,283
-南非兰特	38,480	0.5067	19,498	52,733	0.5366	28,297
-北非第纳尔	173,434	0.0627	10,874	165,190	0.0706	11,657
-安哥拉宽扎	742,835	0.0510	37,885	217,484	0.0603	13,115
-泰铢	2,321	0.1837	426	4,162	0.1887	785
-其他币种			50,289			75,816

小计			1,789,664			4,565,437
其他货币资金:						
-人民币	657,858	-	657,858	1,481,115	-	1,481,115
-欧元	28	6.8699	192			-
-其他币种			-			-
小计			658,050			1,481,115
合计			2,451,727			6,049,269

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

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	46,300	35,780
其中：债务工具投资		
权益工具投资	46,300	35,780
合计	46,300	35,780

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	77,161,000	19,905,000
合计	77,161,000	19,905,000

注：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。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	185,215	1,178,529
商业承兑票据	20,165	36,450
合计	205,380	1,214,979

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,998,456	
商业承兑票据	16,624	
合计	2,015,080	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,688,432	97.53	1,222,544	4.95	23,465,888	20,671,164	97.28	988,280	4.86	19,682,884
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	624,702	2.47	441,075	70.61	183,627	577,795	2.72	409,372	70.85	168,423
合计	25,313,134	/	1,663,619	/	23,649,515	21,248,959	/	1,397,652	/	19,851,307

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	18,062,319	180,623	1.00
1 年以内小计	18,062,319	180,623	1.00
1 至 2 年	3,420,138	205,208	6.00
2 至 3 年	1,374,292	206,144	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	466,632	186,653	40.00
4 至 5 年	169,667	118,767	70.00
5 年以上	325,149	325,149	100.00
合计	23,818,197	1,222,544	5.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

按性质计提坏账准备的应收账款

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	701,317	-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	168,918	-	-
合计	870,235	-	-

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：千元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
货款	624,702	441,075	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	624,702	441,075	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 269,738 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	640

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

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	款项是否由关联交易产生
单位甲	销售款	400	无法收回	否
单位乙	销售款	137	无法收回	否
单位丙	销售款	70	无法收回	否
单位丁	销售款	10	无法收回	否
单位戊	销售款	7	无法收回	否
合计	/	624	/	/

应收账款核销说明：

本公司对有确凿证据表明确实无法回收的应收账款，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据公司的管理权限，经公司批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对核销的坏账进行备查登记，做到账销案存。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	935,042	2 年以内	3.69
客户 B	非关联方	579,460	2 年以内	2.29
客户 C	非关联方	366,457	2 年以内	1.45
客户 D	非关联方	352,873	1 年以内	1.39
客户 E	非关联方	337,651	2 年以内	1.33
合计		2,571,483		10.15

6、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	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	306,674	85.37	225,948	78.35
1 至 2 年	30,172	8.40	25,579	8.87
2 至 3 年	10,513	2.93	22,561	7.82

3 年以上	11,856	3.30	14,294	4.96
合计	359,215	100.00	288,382	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
单位 A	供应商	13,938	1 年以内	合同未履行完毕
单位 B	供应商	12,366	1 年以内	合同未履行完毕
单位 C	供应商	8,657	1 年以内	合同未履行完毕
单位 D	供应商	7,537	1 年以内	合同未履行完毕
单位 E	供应商	6,888	1 年以内	合同未履行完毕
合计		49,386		

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收金融机构利息	56	279
合计	56	279

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,104,001	96.97	105,464	3.40	2,998,537	2,447,617	95.51	58,910	2.41	2,388,707
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	96,967	3.03	79,900	82.40	17,067	114,958	4.49	98,371	85.57	16,587
合计	3,200,968	/	185,364	/	3,015,604	2,562,575	/	157,281	/	2,405,294

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	2,181,325	21,813	1.00
1 年以内小计	2,181,325	21,813	1.00
1 至 2 年	707,656	42,459	6.00
2 至 3 年	134,632	20,195	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	18,175	7,270	40.00
4 至 5 年	15,934	11,154	70.00
5 年以上	2,573	2,573	100.00
合计	3,060,295	105,464	3.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按性质计提坏账准备的其他应收款

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
应收三一集团及其附属企业的款项	4,755	-	-

出口退税及其他往来	38,951	-	-
合计	43,706	-	-

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：千元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	96,967	79,900	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	96,967	79,900	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 28,497 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	555

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

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	款项是否由关联交易产生
单位甲	往来款	147	无法收回	否
单位乙	往来款	11	无法收回	否
单位丙	往来款	10	无法收回	否
单位丁	往来款	9	无法收回	否
单位戊	往来款	8	无法收回	否
合计	/	185	/	/

其他应收款核销说明：

本公司对有确凿证据表明确实无法回收的其他应收款，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据公司的管理权限，经公司批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对核销的坏账进行备查登记，做到账销案存。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
单位 A	往来款	324,682	2 年以内	10.14
单位 B	往来款	159,510	2 年以内	4.98
单位 C	往来款	146,600	2 年以内	4.58
单位 D	往来款	134,265	2 年以内	4.19
单位 E	往来款	129,421	2 年以内	4.04
合计	/	894,478	/	27.93

9、存货

(1). 存货分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,603,243	126,179	2,477,064	2,717,487	137,670	2,579,817
在产品	1,470,009	8,298	1,461,711	1,122,734	6,657	1,116,077
库存商品	2,056,887	104,120	1,952,767	3,684,412	111,152	3,573,260
合计	6,130,139	238,597	5,891,542	7,524,633	255,479	7,269,154

(2). 存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		汇率变动影响	期末余额
		计提	其他	转回	转销		
原材料	137,670				5,059	-6,432	126,179
在产品	6,657	1,887				-246	8,298
库存商品	111,152	2,881			5,757	-4,156	104,120
合计	255,479	4,768			10,816	-10,834	238,597

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	预计可变现净值低于账面价值	无	已经计提减值准备的存货销售
在产品	预计可变现净值低于账面价值	无	已经计提减值准备的存货销售
产成品	预计可变现净值低于账面价值	无	已经计提减值准备的存货销售

10、一年内到期的非流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	138,247	87,937
合计	138,247	87,937

其他说明：详见附注七、13、长期应收款

11、其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	249,237	363,841
预付所得税	245,797	386,561
预付其他税	22,420	96,847
理财产品		15,888
其他	23,745	26,936
合计	541,199	890,073

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	487,562	5,811	481,751	525,560	5,811	519,749
按公允价值计量的	156,558		156,558	194,556	-	194,556
按成本计量的	331,004	5,811	325,193	331,004	5,811	325,193
合计	487,562	5,811	481,751	525,560	5,811	519,749

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	131,380		131,380
公允价值	156,558		156,558
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	25,178		25,178
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
青海路桥建设股份有限公司	5,811			5,811	5,811			5,811	4.01	
长沙银行股份有限公司	51,000			51,000					2.04	7,107
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000			40,000					4	200
北京中信投资中心（有限合伙）	65,617			65,617					-	
陕西悦大商贸有限公司	306			306					9	
合肥湘元工程机械有限公司	1,629			1,629					9	
四川盛和机械有限公司	450			450					9	
南京力好工程机械有限公司	712			712					9	
重庆国杰工程机械有限公司	321			321					9	
贵州通程兄弟工程机械有限公司	500			500					10	
包头市弘达工程机械有限公司	900			900					9	
连云港福泰机械有	499			499					9	

限公司										
湖南中旺 工程机械 有限公司	1,197			1,197					10	
广西山宁 工程机械 有限公司	961			961					9	
郑州湘元 三一工程 机械有限公司	900			900					9	
烟台开发 区宏通机 械有限公 司	909			909					9	
辽宁柳工 机械挖掘 机销售有 限公司	1,000			1,000					10	
临沂亚华 工程机械 有限公司	1,277			1,277					9	
山西三龙 工程机械 有限公司	1,310			1,310					15	
无锡永佳 利工程机 械有限公 司	1,530			1,530					9	
云南睿德 工贸有限 公司	900			900					9	
北京建国 者工程机 械有限公 司	469			469					9	
石家庄建 国者工程 机械有限 公司	450			450					9	
海南海龙 鹏汽车机 电设备有 限公司	900			900					9	
张掖市海 峰挖掘机 有限责任 公司	742			742					9	
黑龙江三	428			428					9	

君工程机械有限公司										
宜昌四力工程矿山设备有限公司	486			486					9	
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	180			180					9	
新疆京泓工程机械有限公司	900			900					9	
上海力好工程机械有限公司	90			90					9	
吉林三君工程机械有限公司	450			450					9	
内蒙君泰工程机械有限公司	1,207			1,207					9	
浙江成峰工程机械有限公司	2,294			2,294					9	
江苏力好工程机械有限公司	1,350			1,350					9	
广州市巨和工程机械有限公司	1,675			1,675					9	
浙江浙鼎机械有限公司	1,800			1,800					9	
镇江三一永佳利工程机械有限公司	540			540					9	
山东省济宁福泰机械有限公司	443			443					9	
宜昌博勒工程机械有限公司	270			270					9	
陕西泰亨工程机械有限公司	883			883					9	

甘肃成峰 工程机械 有限责任 公司	495			495					9	
黑龙江道 元工程机 械有限公 司	1,900			1,900					19	
江西大豫 丰工程机 械有限公 司	1,900			1,900					19	
福建山鑫 工程机械 有限公司	1,900			1,900					19	
河北冀鼎 工程机械 有限公司	1,900			1,900					19	
天津天朗 工程机械 有限公司	1,520			1,520					19	
浙江旭业 工程设备 有限公司	1,900			1,900					19	
四川三力 工程机械 有限公司	1,900			1,900					19	
新疆中泰 工程机械 有限公司	1,900			1,900					19	
贵州湘黔 三好工程 机械有限 公司	1,520			1,520					19	
吉林省亿 拓工程机 械有限公 司	1,520			1,520					19	
云南湘泰 工程设备 有限公司	1,900			1,900					19	
海南山益 工程机械 有限公司	1,520			1,520					19	
甘肃泓畅 工程机械 有限公司	1,520			1,520					19	
青海众腾 工程机械 有限公司	950			950					19	

辽宁鼎天源工程机械有限公司	2,280			2,280					19	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
宁夏中为工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
郑州湘泰工程机械设备有限公司	604			604					19	
章丘市路锐合工程设备有限责任公司	570			570					19	
北京三一工程机械有限公司	6,911			6,911					19	
湖北华中三一机械设备有限公司	7,715			7,715					19	
陕西三一工程设备有限公司									19	977
安徽三一工程设备有限公司	6,946			6,946					19	
河南三一工程机械有限公司	2,060			2,060					19	
内蒙古三一蒙湘工程设备有限公司									19	
山东华东三一工程机械有限公司	8,150			8,150					19	
湖南三一工程机械有限公司	3,344			3,344					19	
上海三一工程机械有限公司	1,824			1,824					19	
广西三一工程机械	2,220			2,220					19	352

有限公司										
山西三一晋湘工程机械有限公司	9,004			9,004					19	
江苏三一工程设备有限公司	3,995			3,995					19	
广东华南三一工程机械有限公司	2,652			2,652					19	
广州京项基工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
内蒙古京盛基工程机械有限公司	570			570					19	
山西京盛基工程机械有限公司	570			570					19	
江西京恒工程机械有限公司	570			570					19	
沈阳京诚基工程机械有限公司	570			570					19	
济南京鑫基工程机械有限公司	270			270					9	
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	570			570					19	
四川京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
湖南京恒基工程机械有限公司	570			570					19	
陕西京盛基工程机	540			540					9	

械有限公司										
云南京泰 工程机械 有限公司	1,140			1,140					19	
湖北京恒 基工程机 械有限公 司	570			570					19	
北京鑫昊 基工程机 械有限公 司	450			450					9	
江苏京鸿 鑫工程机 械有限公 司	950			950					19	
安徽京恒 工程机械 有限公司	570			570					19	
榆林市泰 瑞达工程 机械有限 公司	99			99					9	
云南肯瑞 工程机械 有限公司	99			99					9	
湖北恒信 立达工程 机械有限 公司	198			198					9	
江西九象 工程机械 有限公司	270			270					9	
宁夏三川 工程机械 有限公司	90			90					9	
贵州三之 力工程机 械有限公 司	450			450					9	
湖南大驰 工程机械 有限公司	450			450					9	
甘肃九元 工程机械 有限公司	570			570					19	
沈阳三益 源工程机 械有限公 司	950			950					19	

司									
成都和丰 工程机械 有限责任 公司	570			570				19	
华北宝思 威（天津） 工程机械 有限公司	950			950				19	
杭州同启 工程机械 有限公司	570			570				19	
陕西唐达 工程机械 有限公司	570			570				19	
广州山屹 机械有限 公司	570			570				19	
济南鸿辉 机械有限 公司	570			570				19	
上海建力 机械有限 公司	950			950				19	
Can-China Global Resource Fund L.P.	35,022			35,022				2.72	
合计	331,004			331,004	5,811		5,811	/	8,636

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益 工具	可供出售债务 工具	合计
期初已计提减值余额	5,811		5,811
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	5,811		5,811

13、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
应收设备款总额	487,468	3,505	483,963	467,535	4,566	462,969	
未实现融资收益	-29,352		-29,352	-10,870	-	-10,870	
一年内到期应收款	-139,224	-977	-138,247	-88,825	-888	-87,937	
合计	318,892	2,528	316,364	367,840	3,678	364,162	/

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	140,344			14,973						155,317
PALFINGER SANY CRANE CIS										
小计	140,344			14,973						155,317
二、联营企										

业										
上海康富核能机械租赁有限公司	6,001		-491						5,510	
北京城建远东建设投资有限公司	41,858		262			3,000			39,120	
武汉九州龙工程机械有限公司										
palfinger AG	829,032		26,016			8,647			846,401	
小计	876,891		25,787			11,647			891,031	
合计	1,017,235		40,760			11,647			1,046,348	

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	经营租赁租出设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,605,530	8,548,507	370,689	372,249	1,383,626	22,280,601
2. 本期增加金额	203,971	206,737	2,288	15,144	33,776	461,916
(1) 购置	142,136	140,827	2,288	15,144	32,994	333,389
(2) 在建工程转入	61,835	65,910			782	128,527
3. 本期减少金额	55,059	86,664	12,453	85,510	49,347	289,033

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	经营租赁租出设备	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	55,059	86,664	12,453	85,510	49,347	289,033
4. 汇率变动影响	-133,245	-47,734	-1,345	-6,948	-45,916	-235,188
5. 期末余额	11,621,197	8,620,846	359,179	294,935	1,322,139	22,218,296
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,291,599	2,772,769	215,211	174,173	740,157	6,193,909
2. 本期增加金额	268,796	413,051	18,858	34,673	72,839	808,217
(1) 计提	268,796	413,051	18,858	34,673	72,839	808,217
3. 本期减少金额	38,001	28,405	10,099	53,906	11,691	142,102
(1) 处置或报废	38,001	28,405	10,099	53,906	11,691	142,102
4. 汇率变动影响	-42,975	-27,281	-202	-3,107	-24,967	-98,532
5. 期末余额	2,479,419	3,130,134	223,768	151,833	776,338	6,761,492
三、减值准备						
1. 期初余额	449		1,507	2,419	1	4,376
2. 本期增加金额	1,701					1,701
(1) 计提	1,701					1,701
3. 本期减少金额	1,576			1,439		3,015
(1) 处置或报废	1,576			1,439		3,015
4. 汇率变动影响						
5. 期末余额	574		1,507	980	1	3,062
四、账面价值						
1. 期末账面价值	9,141,204	5,490,712	133,904	142,122	545,800	15,453,742
2. 期初账面价值	9,313,482	5,775,738	153,971	195,657	643,468	16,082,316

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	570,977	212,707		358,270	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	90,658	53,790		36,868

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	2,024,812	未执行完相关法律程序

16、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	672,412		672,412	692,046		692,046
设备安装	446,733	9,669	437,064	480,405	10,493	469,912
其他	143,159		143,159	119,769		119,769
合计	1,262,304	9,669	1,252,635	1,292,220	10,493	1,281,727

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	汇率变动影响	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
北京三一产业园南口3#厂房、宿舍等	308,832	54,876	14,576	28,810			40,642	95.08	92.00	2,503			借款+自有

德国三一产业园 2# 油漆厂房等	283,184	18,959	244	1,600			17,603	92.77	93.00				自有
昆山产业园南区薄板件厂房	280,750	44,325		14,878	1		29,446	85.60	88.00	28,756			借款+自有
宁乡产业园员工小区二期、三期等	148,339	50,239	11,539				61,778	81.83	82.00	11,634			借款+自有
上海临港产业园宿舍	449,794	63,985	494		645		63,834	81.97	70.00	25,643			借款+自有
深圳三一产业园	47,966	45,102					45,102	97.39	96.00				自有
中兴产业园食堂	205,465	16,627	465	6,640			10,452	70.90	71.00	5,060	402	6	借款+自有
西北重工产业园联合厂房、办公楼等	981,394	148,114	1,138	2,747			146,505	96.32	95.20	14,690	14	6	借款+自有
印度三一产业园 8 号厂房等	208,000	51,061				-431	50,630	95.38	94.90				自有

浙江三一装备产业园铸钢车间等	544,675	85,254	3,673	1,391			87,536	97.36	96.20	35,298	1,570	6	借款+自有
中阳产业园 2# 厂房等	165,969	19,282	969	1,815			18,436	96.67	95.00	8,395	758	6	借款+自有
6S 店工程	296,250	94,222	7,560		1,334		100,448	97.75	97.00				自有
合计	3,920,618	692,046	40,658	57,881	1,980	-431	672,412	/	/	131,979	2,744	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	汇率变动影响	计提原因
设备安装		-824	
合计		-824	/

17、工程物资

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	127,444	210,399
合计	127,444	210,399

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 千元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,633,910	144,177	339,645	1,270,983	1,010,304	43,156	5,442,175
2. 本期增加金额	1,212		11,836	24,017			37,065
(1) 购置	1,212		11,836	1,232			14,280
(2) 内部研发				22,785			22,785
3. 本期减少	6,725		3,175				9,900

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	商标权	其他	合计
金额							
(1) 处置	6,725		3,175				9,900
4. 汇率变动影响	-184	-11,326	-17,335	-76,771	-79,361	-3,390	-188,367
5. 期末余额	2,628,213	132,851	330,971	1,218,229	930,943	39,766	5,280,973
二、累计摊销							
1. 期初余额	264,059	39,649	246,255	363,292	37	1,962	915,254
2. 本期增加金额	28,176	6,599	6,372	88,006	1,545	327	131,025
(1) 计提	28,176	6,599	6,372	88,006	1,545	327	131,025
3. 本期减少金额	1,242		320	2,843			4,405
(1) 处置	1,242		320	2,843			4,405
4. 汇率变动影响	-11	-3,072	-11,242	-19,680		-152	-34,157
5. 期末余额	290,982	43,176	241,065	428,775	1,582	2,137	1,007,717
三、减值准备							
1. 期初余额			1,148				1,148
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 汇率变动影响			-90				-90
5. 期末余额			1,058				1,058
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,337,231	89,675	88,848	789,454	929,361	37,629	4,272,198
2. 期初账面价值	2,369,851	104,528	92,242	907,691	1,010,267	41,194	4,525,773

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.53%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	23,283	未执行完相关法律程序

19、开发支出

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	汇率变动影响	
开发支出	340,551	417,537		22,785	311,790	7,224	416,289
合计	340,551	417,537		22,785	311,790	7,224	416,289

20、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他		
Intermix GmbH	36,927					-2,917	34,010
合计	36,927					-2,917	34,010

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,988,844	337,709	1,717,298	305,359
交易性金融负债及衍生工具的公允价值变动	27,348	6,837	11,428	2,857
固定资产折旧	73,669	11,050	73,669	11,050
递延收益的纳税时间性差异	83,118	14,168	80,135	13,293
可抵扣亏损	3,146,374	700,281	1,864,306	475,615
暂时不能税前抵扣的预计费用	637,964	133,319	438,053	118,339
存货可抵减时间性差异	2,649,495	438,659	3,242,376	493,399
抵消金额		-1,000,205		-985,000

合计	8,606,812	641,818	7,427,265	434,912
----	-----------	---------	-----------	---------

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
固定资产折旧	223,551	51,996	223,551	51,996
交易性金融资产及衍生工具的公允价值变动	54,295	13,574	33,366	8,342
应收款项应纳税时间性差异	4,834,845	727,697	4,410,397	672,426
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	1,614,006	441,834	1,797,430	492,047
不征税收入	146,388	21,958	146,388	21,958
其他	93,962	26,321	112,978	31,646
抵消金额		-1,000,205		-985,000
合计	6,967,047	283,175	6,724,110	293,415

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	144,604	142,679
可抵扣亏损	1,649,925	1,432,106
合计	1,794,529	1,574,785

22、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	748,734	1,841,159
抵押借款	38,693	92,668
保证借款	149,078	1,292,231
信用借款	3,339,059	1,375,858
合计	4,275,564	4,601,916

短期借款分类的说明：

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；抵押借款、质押借款的抵押资产类别以及金额参见附注七、59。

23、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	203,057,000	125,889,000
合计	203,057,000	125,889,000

其他说明：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。

24、应付票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,490,708	3,017,187
银行承兑汇票	357,928	36,546
合计	2,848,636	3,053,733

25、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	4,989,902	4,457,184
其他	127,204	30,752
合计	5,117,106	4,487,936

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 A	9,059	未结算余款
供应商 B	7,884	未结算余款
供应商 C	7,600	未结算余款
供应商 D	7,133	未结算余款
供应商 E	3,410	未结算余款
合计	35,086	/

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,230,929	1,643,588
合计	1,230,929	1,643,588

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	18,266	合同未履行完毕
单位 B	17,999	合同未履行完毕
单位 C	5,773	合同未履行完毕
单位 D	3,906	合同未履行完毕
单位 E	3,891	合同未履行完毕
合计	49,835	/

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
一、短期薪酬	278,348	1,643,968	1,683,899	-22,547	215,870
二、离职后福利-设定提存计划	11,694	113,886	112,793	-62	12,725
三、辞退福利	7,226		6,623	-316	287
四、一年内到期的其他福利					
合计	297,268	1,757,854	1,803,315	-22,925	228,882

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	265,049	1,541,173	1,580,129	-22,485	203,608

二、职工福利费	-	25,899	25,899		
三、社会保险费	3,959	41,381	43,312	-18	2,010
其中：医疗保险费	2,009	32,481	33,846	-20	624
工伤保险费	1,725	7,479	8,108	2	1,098
生育保险费	225	1,421	1,358		288
四、住房公积金	1,293	27,636	27,549	-29	1,351
五、工会经费和职工教育经费	8,047	7,549	6,680	-15	8,901
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他		330	330		
合计	278,348	1,643,968	1,683,899	-22,547	215,870

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动影响	期末余额
1、基本养老保险	10,703,000	103,735,000	102,918,000	-62,000	11,458,000
2、失业保险费	974,000	8,582,000	8,491,000		1,065,000
3、企业年金缴费	17,000	1,569,000	1,384,000		202,000
合计	11,694,000	113,886,000	112,793,000	-62,000	12,725,000

28、应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,485	7,132
营业税	3,139	5,898
企业所得税	85,643	123,219
个人所得税	33,075	30,875
城市维护建设税	6,967	6,824
教育费附加	6,402	6,960
房产税	4,849	2,900
土地使用税	6,240	2,324
其他	16,934	18,848
合计	195,734	204,980

29、应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

企业债券利息	26,000	13,000
银行借款利息	37,592	25,852
合计	63,592	38,852

30、应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
梁稳根等自然人（注）	100,000	100,000
A股社会公众股股东	9,530	8,435
合计	109,530	108,435

注：

本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的 100,000 千元股利系三一重机投资有限公司在被本公司收购之前向其前股东分配而尚未支付的股利。

31、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	343,430	323,906
应付设备款	239,462	349,544
应付单位往来	854,451	346,534
应付个人往来	64,949	98,682
递延税金【注】	682,704	509,842
预提费用	420,164	673,021
代收保理款		3,728
其他	295,335	113,878
合计	2,900,495	2,419,135

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

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	30,413	未结算余款
单位 B	16,700	未结算余款
单位 C	13,107	未结算余款
单位 D	7,700	未结算余款
单位 E	7,660	未结算余款
合计	75,580	/

32、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		3,824,827
1 年内到期的长期应付款	40,384	43,066
合计	40,384	3,867,893

33、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	801,878	783,762
保证借款	9,107,087	11,161,302
信用借款	7,616,916	8,011,354
一年内到期的长期借款（附注七、32）		-3,824,827
合计	17,525,881	16,131,591

长期借款分类的说明：

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；抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、59。

(2). 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种
中国国家开发银行	2014/08/08	2017/08/07	3mlibor+3.15%	美元
中国国家开发银行	2012/04/18	2022/04/18	6mLibor+3.2%	美元
中国进出口银行	2012/04/18	2022/04/18	6mLibor+3.5%	美元
中国工商银行	2013/12/18	2018/12/17	3mlibor+3%	美元
中国农业银行	2015/03/20	2016/09/10	1mJPYlibor+1.25%	日元
合计	/	/	/	/

(续)

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国国家开发银行	332,000	2,029,715	332,000	2,031,508
中国国家开发银行	232,000	1,418,355	261,000	1,597,059
中国进出口银行	175,000	1,069,880	187,500	1,147,313
中国工商银行	160,000	978,176	160,000	979,040
中国农业银行	18,042,000	903,038		

贷款单位	年末数		年初数	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	/	6,399,164	/	5,754,920

34、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
07 三一重工债	496,046	495,131
合计	496,046	495,131

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期支付利息	期末余额
07 三一重工债	500,000	2007/7/12	10年	500,000	495,131		13,000	915		13,000	496,046
合计	/	/	/	500,000	495,131		13,000	915		13000	496,046

注：根据国家发展和改革委员会发改财金[2007]1421号文同意本公司发行2007年公司债券的批复，本公司于2007年7月12日向境内机构投资者公开发行十年期、票面利率5.20%的“三一重工股份有限公司公司债券”500,000千元，本债券平价发行，按年付息，发行费用16,150千元按期进行调整。

35、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资利息	39,448	30,207
应付融资租赁款	71,573	67,193
其他	612	282
减: 一年内到期部分(附注七、32)	43,066	40,384
合计	68,567	57,298

36、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	79,844	90,061
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	79,844	90,061

37、预计负债

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	83,665	105,808	产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	8,648	63,582	其他或有义务
按揭融资贷款回购担保准备金	123,974	102,349	按揭融资贷款回购担保准备金
合计	216,287	271,739	/

38、递延收益

√适用 □不适用

单位: 千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

政府补助	104,079	6,384	6,159	104,304	政府补助
合计	104,079	6,384	6,159	104,304	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业园建设项目补助	59,205	150	1,689		57,666	与资产相关
高新技术计划专项经费	15,550	500			16,050	与收益相关
技术改造项目专项资金	16,650	64	305		16,409	与资产相关
购置研发设备补贴款	7,346		170		7,176	与资产相关
科研经费	5,328	5,670	3,995		7,003	与收益相关
合计	104,079	6,384	6,159		104,304	/

39、股本

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,616,504						7,616,504

40、资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	753,256			753,256
其他资本公积	9,695			9,695
合计	762,951			762,951

41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额	本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后 归属 于少 数股 东	余额
一、以后不 能重分类 进损益的 其他综合 收益							
其中：重新 计算设定 受益计划 净负债和 净资产的 变动							
权益法 下在被投 资单位不 能重分类 进损益的 其他综合 收益中享 有的份额							
二、以后将 重分类进 损益的其 他综合收 益	-994,420	-273,591			-273,337	-254	-1,267,757
其中：权益 法下在被 投资单位 以后将重 分类进损 益的其 他综合收 益中享 有的份 额							
可供出 售金融资 产公允价 值变动损 益	9,850	11,728			11,728		21,578

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-983,155	-285,319			-285,065	-254	-1,268,220
其他	-21,115						-21,115
其他综合收益合计	-994,420	-273,591			-273,337	-254	-1,267,757

42、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,122	22,481	22,707	3,896
合计	4,122	22,481	22,707	3,896

43、盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,612,650			2,612,650
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,612,650			2,612,650

44、未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,783,624	14,163,967
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,783,624	14,163,967

加：本期归属于母公司所有者的净利润	334,820	1,369,507
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	365,592	913,980
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,752,852	14,619,494

45、营业收入和营业成本

单位：千元 币种：人民币

(1) 分项目列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,417,242	9,779,857	19,356,166	13,879,615
其他业务	279,610	259,574	365,311	353,919
合计	13,696,852	10,039,431	19,721,477	14,233,534

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程机械行业	13,417,242	9,779,857	19,356,166	13,879,615
合计	13,417,242	9,779,857	19,356,166	13,879,615

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土机械	6,824,357	5,199,752	10,119,034	7,852,729
挖掘机械	3,691,937	2,518,783	4,875,138	3,069,344
起重机械	1,907,846	1,342,861	2,501,319	1,728,955
桩工机械	299,516	183,445	903,595	508,452
路面机械	502,985	371,068	597,221	428,587
其他	190,601	163,948	359,859	291,548
合计	13,417,242	9,779,857	19,356,166	13,879,615

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,978,914	5,644,495	13,918,878	9,580,013
国际	5,438,328	4,135,362	5,437,288	4,299,602
合计	13,417,242	9,779,857	19,356,166	13,879,615

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2015 年半年度	1,002,997	7.32
2014 年半年度	1,862,540	9.44

46、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
营业税	4,545	11,727
城市维护建设税	18,488	37,814
教育费附加	15,681	36,160
其他	6,617	3,845
合计	45,331	89,546

47、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
销售佣金	226,759	496,424
薪金及福利	254,411	241,083
促销及广告开支	35,796	51,698
产品运输开支	239,741	272,977
其他	369,850	376,352
合计	1,126,557	1,438,534

48、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	351,913	366,308
折旧及摊销开支	275,811	236,476
税金	59,771	50,934
维修及保养开支	25,321	37,679
研发开支	311,790	433,349
其他	111,898	170,741
合计	1,136,504	1,295,487

49、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	518,193	570,339
利息收入	-23,336	-38,387
汇兑损益	246,657	179,784
其他	12,603	14,104
合计	754,117	725,840

50、资产减值损失

√适用 □不适用

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	297,948	475,797
二、存货跌价损失	4,768	10,657
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,701	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	304,417	486,454

51、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	67,776	-235,380
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-77,168	5,180
合计	-9,392	-230,200

52、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,760	6,166
处置长期股权投资产生的投资收益	1,743	3,121
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-577	201,722
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	18,414	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,019	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	75,359	211,009

53、营业外收入

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	9,728	19,269	9,728
其中：固定资产处置利得	9,728	19,269	9,728
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	102,120	182,956	98,380
其他	21,699	28,742	21,699
合计	133,547	230,967	129,807

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴及税收返还	97,380	168,694	与收益相关
其他	4,740	14,262	与资产相关/与收益相关
合计	102,120	182,956	/

54、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	47,157	28,140	47,157
其中：固定资产处置损失	47,157	28,140	47,157
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
未到期按揭及融资租赁贷款回购准备金	-21,625	-11,106	-21,625
对外捐赠	331	1,415	331
其他	20,325	6,707	20,325
合计	46,188	25,156	46,188

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	159,383	357,165
递延所得税费用	-80,131	-149,370
合计	79,252	207,795

56、其他综合收益

详见附注七 41、其他综合收益

57、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
政府补助	95,662	165,679
利息收入	23,559	40,753
经营性往来		
其他	24,917	28,741
合计	144,138	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	本期发生额	上期发生额
付现管理费用和销售费用	1,289,888	1,445,038
财务费用中的手续费	12,603	14,104
经营性往来	410,126	975,618
其他		
合计	1,712,617	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	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的减少额	823,065	116,099
合计	823,065	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	本期发生额	上期发生额
受限货币资金的增加额	-	142,590
合计	-	142,590

58、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	364,569	1,430,907
加: 资产减值准备	289,393	433,326
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	808,217	730,811

无形资产摊销	131,026	123,351
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)	37,430	8,871
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)	9,392	230,200
财务费用(收益以“-”号填列)	530,474	665,850
投资损失(收益以“-”号填列)	-75,359	-211,009
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-69,891	-112,963
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,240	-36,407
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,394,494	1,201,825
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,515,978	-5,021,746
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	494,168	1,500,647
其他	-109,797	58,587
经营活动产生的现金流量净额	277,898	1,002,250
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	1,793,677	5,098,944
减: 现金的期初余额	4,568,154	5,347,706
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	-2,774,477	-248,762

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,793,677	4,568,154

其中：库存现金	4,013	2,717
可随时用于支付的银行存款	1,789,664	4,565,437
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	1,793,677	4,568,154

59、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	658,050	主要系按揭保证金、融资租赁保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据		
应收账款	1,477,830	应收账款有追索权保理
存货		
固定资产	621,587	固定资产抵押借款
无形资产		
合计	2,757,467	/

60、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			421,236
其中：美元	36,933	6.1136	225,794
安哥拉宽扎	742,835	0.0510	37,885
欧元	3,245	6.8699	22,293
日元	432,607	0.0501	21,674

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
巴西雷亚尔	5,711	1.9912	11,372
南非兰特	38,480	0.5067	19,498
印度卢比	142,644	0.0973	13,879
其他			68,841
应收账款			3,372,722
其中：美元	323,674	6.1136	1,978,813
欧元	82,731	6.8699	568,354
巴西雷亚尔	252,793	1.9912	503,361
印度卢比	1,036,058	0.0973	100,808
印度尼西亚卢比	188,540,867	0.0005	87,672
新加坡元	5,925	4.5580	27,006
俄罗斯卢布	230,849	0.1107	25,555
其他			81,153
其他应收款			74,375
其中：巴西雷亚尔	12,483	1.9912	24,856
美元	2,222	6.1136	13,584
欧元	631	6.8699	4,335
其他			31,600
一年内到期的非流动资产			114,487
其中：美元	11,959	6.1136	73,113
欧元	3,401	6.8699	23,365
新加坡元	2,516	4.5580	11,468
巴西雷亚尔	3,285	1.9912	6,541
长期应收款			243,104
其中：美元	26,169	6.1136	159,987
欧元	5,101	6.8699	35,043
巴西雷亚尔	13,031	1.9912	25,947
其他			22,127
短期借款			108,371
其中：美元	11,000	6.1136	67,250
印度卢比	320,209	0.0973	31,156
其他			9,965
应付账款			1,055,824
其中：日元	8,574,816	0.0501	429,598
欧元	49,503	6.8699	340,081

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
美元	37,664	6.1136	230,263
印度卢比	294,594	0.0973	28,664
其他			27,218
其他应付款			785,197
其中：欧元	46,154	6.8699	317,073
美元	37,652	6.1136	230,189
巴西雷亚尔	80,405	1.9912	160,102
港币	47,009	0.7886	37,071
其他			40,762
一年到期的非流动负债			9,578
其中：美元	1,071	6.1136	6,549
欧元	439	6.8699	3,013
韩元	2,710	0.0055	15
长期借款			16,652,267
其中：美元	1,672,243	6.1136	10,223,425
日元	67,488,263	0.0501	3,381,162
欧元	440,906	6.8699	3,028,980
其他			18,700
长期应付款			22,549
其中：欧元	3,239	6.8699	22,248
其他			297

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
玉林三工程机械有限公司	10,000	100	转让	2015 年	控制权转移	627		9,373	10,000		市场定价	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内因注销子公司导致合并范围变动情形

单位：千元

名称	年末净资产	期初至处置日净利润
淮南三一工程机械有限公司	9,981	-
淮北三一工程机械有限公司	9,962	-
六安三一工程机械有限公司	9,988	-
运城市三一工程机械有限公司	9,931	-1
鹰潭三一工程机械有限公司	9,978	-
长治市三一工程机械有限公司	8,990	-6
岳阳三一工程机械有限公司	9,973	-
安阳三一装备制造有限公司	7,945	-1
合计	76,748	-8

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南三一路面机械有限公司	湖南	湖南	机械制造	69.63	4.67	投资设立
湖南中成机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造		52.01	投资设立
娄底市中兴液压件有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	75		投资设立
上海三一科技有限公司	上海	上海	机械制造		100	投资设立
昆山三一机械有限公司	江苏	江苏	机械制造	75		投资设立
湖州三一矿机有限公司	浙江	浙江	机械制造	100		投资设立
浙江三一装备有限公司	浙江	浙江	机械制造		90	投资设立
上海三一重机有限公司	上海	上海	机械制造		100	投资设立
湖南三一智能控制设备有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	100		投资设立
常德市三一机械有限公司	湖南	湖南	机械制造	80	8.43	投资设立
湖南三一物流有限责任公司	湖南	湖南	货运代理	100		投资设立
三一西北重工有限公司	新疆	新疆	机械制造	100		投资设立
湖南三一中阳机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	100		投资设立
湖南新裕钢铁有限公司	湖南	湖南	钢材贸易	100		投资设立
三一国际发展有限公司	香港	香港	机械设备销售、投资	100		投资设立
香港中兴恒远国际贸易有限公司	香港	香港	国际采购		100	投资设立
三一重工卡塔尔有限公司	卡塔尔	卡塔尔	机械租赁		100	投资设立
印度三一私人有限	印度	印度	机械制	10.63	89.37	投资设立

公司			造、租赁			
SANY AMERICA INC	美国	美国	机械制造、租赁	47.37	52.63	投资设立
SANY SOUTH EAST ASIA PTE. LTD	新加坡	新加坡	机械销售		100	投资设立
三一南美有限公司	巴西	巴西	机械销售	100		投资设立
SANY BELGIUM HOLDING	比利时	比利时	机械销售、投资		100	投资设立
SANY Europe GmbH	德国	德国	机械制造销售		100	投资设立
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	俄罗斯	俄罗斯	机械销售	100		投资设立
SANY SOUTH AFRICA CO. LTD	南非	南非	机械销售		100	投资设立
SANY BELGIUM FINANCIAL CORPORATION	比利时	比利时	机械销售		99.66	投资设立
常熟华威履带有限公司	江苏	江苏	机械制造		100	投资设立
上海华兴数字科技有限公司	上海	上海	机械制造		100	投资设立
江苏三一重工塔机有限公司	江苏	江苏	机械制造	1	99	投资设立
上海高利科技投资有限公司	上海	上海	投资	95		投资设立
广东三一机械有限公司	广东	广东	机械销售	90	10	投资设立
湖南三一维修服务有限公司	湖南	湖南	维修	100		投资设立
浙江三一铸造有限公司	浙江	浙江	机械制造	91		投资设立
成都星成新裕钢铁有限公司	四川	四川	钢材贸易		100	投资设立
广东新裕钢铁有限公司	广东	广东	钢材贸易		100	投资设立
河北三一搅拌设备制造有限公司	河北	河北	配件制造	100		投资设立
三一重工广西搅拌设备有限公司	广西	广西	配件制造	100		投资设立
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	甘肃	甘肃	配件制造	100		投资设立
郴州市中仁机械制	湖南	湖南	机械制	100		投资设立

造有限公司			造			
昆山三一动力有限公司	江苏	江苏	机械制造	91		投资设立
娄底市中源新材料有限公司	娄底	娄底	机械配件制造	74.94		同一控制合并
北京市三一重机有限公司	北京	北京	机械制造	100		同一控制合并
三一重机投资有限公司	英属维尔京	英属维尔京	机械制造	100		同一控制合并
三一汽车制造有限公司	长沙	长沙	机械制造	67.39	32.61	同一控制合并
三一起重机械有限公司	湖南	湖南	机械制造		90	同一控制合并
湖南汽车制造有限责任公司	邵阳	邵阳	机械制造	100		同一控制合并
昆山新利恒机械有限公司	昆山	昆山	机械维修、租赁		100	非同一控制合并
Putzmeister Holding GmbH	德国	德国	机械		100	非同一控制合并
Intermix GmbH	德国	德国	机械		100	非同一控制合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南三一路面机械有限公司	25.7	11,825		142,805
湖南中成机械有限公司	30	2,931		121,231
娄底市中兴液压件有限公司	25	-1,100		117,738
昆山三一机械有限公司	25	2,074		144,538
娄底市中源新材料有限公司	25.06	3,614		154,327
三一起重机械有限公司	10	13,061		270,482

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南三一路面机械有限公司	1,916,203	442,156	2,358,359	1,681,468		1,681,468	3,146,950	464,127	3,611,077	2,985,240		2,985,240
湖南中成机械有限公司	224,943	286,312	511,255	107,152		107,152	224,409	301,460	525,869	131,537		131,537
娄底市中兴液压件有限公司	740,226	880,627	1,620,853	1,147,063	2,838	1,149,901	970,104	926,661	1,896,765	1,418,404	3,008	1,421,412
昆山三	1,254,504	76,182	1,330,686	752,533		752,533	1,208,101	81,207	1,289,308	719,452		719,452

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
一 机械有限公司												
娄底市中源新材料有限公司	1,453,918	687,503	2,141,421	1,525,590		1,525,590	1,413,167	720,800	2,133,967	1,532,556		1,532,556
三一 一起重机械有限公司	6,405,073	2,563,000	8,968,073	6,206,545	56,545	6,263,090	6,173,058	2,632,686	8,805,744	6,165,915	65,627	6,231,542

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
湖南三一路面机械有限公司	646,084	48,944	48,944	932,988	41,413	41,413
湖南中成机械有限公司	167,877	9,771	9,771	304,924	15,290	15,290

娄底市中兴液 压件有限公司	236,440	-4,401	-4,401	461,352	62,852	62,852
昆山三一机械 有限公司	75,086	8,297	8,297	61,709	11,659	11,659
娄底市中源新 材料有限公司	172,660	14,420	14,420	481,753	114,919	114,919
三一起重机械 有限公司	1,761,401	130,781	130,781	2,477,716	165,627	165,627

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	155,317	140,344
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	14,973	2,871
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	891,031	876,891
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	25,787	9,052
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(2). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
武汉九州龙工程机械有限公司	-8,352	2,400	-5,952
Palfinger sany crane cis	-5,301	-574	-5,875

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款及其他应收款项、股权投资、银行借款、应付账款及其他应付款项、债券及衍生金融工具等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司从事风险管理的目标是力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司主要面临包括利率、汇率及其他价格变动产生的市场风险。

(1) 汇率风险

本公司面对主要因外币销售、采购和借贷，以及由此形成的应收款项、应付款项、银行借款及现金结余所产生汇率风险。该汇率风险主要受美元、欧元、雷亚尔及日元汇率的影响。本公司密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币存款投资时，考虑汇率的影响。同时，本公司亦根据外币销售及采购对应的未来现金流情况，操作外汇远期交易对冲汇率风险。

汇率风险敏感性分析：

于 2015 年 6 月 30 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币兑有关外币的汇率变动使人民币升值/贬值 1%将导致净利润和股东权益增加/减少人民币 118,776 千元。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要源于银行存款、银行借款及债券。在利率风险管理方面，本公司动态地分析利率的变动方向，如果出现对公司重大不利的情况，公司将采取多种可能的方案以降低利率风险，包括对现有银行借款及债券的周转、展期等。本公司亦通过签订利率掉期合同，合理搭配付息债务固定利率和浮动利率的比例，从而规避利率风险。

利率风险敏感性分析：

于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果银行借款利率上升/下降 100 个基本点，本期合并税后利润将会减少/增加人民币 165,627 千元，主要是借款利息费用减少所致。

于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果银行存款的利率上升/下降 100 个基本点，本期合并税后利润将会分别增加/减少人民币 19,276 千元，主要是银行存款利息收入增加所致。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能到期履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司管理层会持续监控应收款项的信用风险，以确保采取措施收回逾期未付款项。

针对应收账款及其他应收款，本公司对客户均会进行个别信用风险评估。该等评估关注客户背景、业务开展能力、财务能力以及过往偿还到期款项的记录及现时的还款能力，境外客户还会考虑有关客户所在地的经济环境。境内客户的销售方式主要包括：1) 全款销售：通常全款销售的信用期为三至六个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货；2) 分期销售：对于分期付款销售，付款期通常为六个月至二十四个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货；3) 融资销售：客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货，同时公司为客户的融资提供回购担保，公司会监控客户向融资机构的还款情况，必要时协助金融机构对客户的款项催收工作。此外，信用评级较低的客户还需提供诸如房产等不动产、设备车辆等动产或第三方保函等作为抵押。境外客户的销售方式包括：1) 信用证销售：公司在收到客户当地所在银行开出的信用证后发货，信用证到期后收款；2) 信用销售：通常信用销售的信用期为三至十二个月，客户需支付产品价格一定比例的首付款后发货，同时公司对该等应收款项购买了保险。

对于融资销售，本公司客户以工程机械设备为抵押物与金融机构签订按揭贷款或融资租赁协议，以获得融资为工程机械设备付款。作为卖方，本公司通常与金融机构单独签订协议，若客户未能偿还贷款，则本公司有责任向银行偿付未偿还贷款，在此情况下，本公司可收回抵押设备并转售。因此，本公司管理层认为将有可能收回本公司所提供担保引致的损失，故提供给金融机构的回购担保所面临的风险较低，

本公司持续对客户的财务状况进行信用评估，坏账减值损失维持于管理层预期的数额内。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司前五大客户的应收账款占应收账款期末余额的 10.15%，并无重大集中信用风险。

本公司的现金及现金等价物存放于中国大陆的银行、海外银行。本公司已采取政策以确保风险不集中于任何一家金融机构。

3、流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。

本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。于 2015 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为 538.6 亿元。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	按要求或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	4,275,564				4,275,564
衍生金融负债	203,057				203,057
应付票据	2,848,636				2,848,636
应付账款	5,117,106				5,117,106
应付利息	63,592				63,592
其他应付款	2,900,495				2,900,495
一年内到期的非流动负债	40,384				40,384
长期借款		12,625,257	1,577,505	3,323,119	17,525,881
应付债券		496,046			496,046
长期应付款		57,298			57,298
合计	15,448,834	13,178,601	1,577,505	3,323,119	33,528,059

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

权益性工具投资主要是在中国或香港上市的股票，其公允价值是根据对应交易所所列的报价确定。

衍生金融工具主要为远期外汇衍生合约及远期利率衍生合约，其公允价值是根据到期合约相应的所报远期汇率计算确定。

本公司于本期确定衍生金融工具公允价值计量方法与上期相一致。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次输入值：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2015 年半年度，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	202,858	-125,896	-	76,962
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	46,300	77,161		123,461
1. 交易性金融资产		77,161		77,161
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		77,161		77,161
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,300			46,300

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	46,300			46,300
(二)可供出售金融资产	156,558			156,558
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	156,558			156,558
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	202,858	77,161		280,019
(五) 交易性金融负债		203,057		203,057
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		203,057		203,057
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	-	203,057		203,057
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

权益性工具投资主要是在中国或香港上市的股票，其公允价值是根据对应交易所所列的报价确定。

衍生金融工具主要为远期外汇衍生合约及远期利率衍生合约，其公允价值是根据到期合约相应的所报远期汇率所报远期利率计算确定。

本公司于本期确定衍生金融工具公允价值计量方法与上期相一致。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次输入值：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

于 2015 年半年度，公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
三一集团有限公司	长沙经济技术开发区	高新技术产业、汽车制造业、文化教育业、房地产投资、新材料、生物技术等	32,288 万元	46.17	46.17

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是梁稳根

母公司名称	关联关系	企业类型	组织机构代码	法人代表
三一集团有限公司	本公司之母公司	有限责任公司	72259227-1	唐修国

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	合营企业
PALFINGER SANY CRANE CIS	合营企业
上海康富核能机械租赁有限公司	联营企业
北京城建远东建设投资集团有限公司	联营企业
武汉九州龙工程机械有限公司	联营企业
Palfinger AG	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国康富国际租赁有限公司	其他-本公司母公司之联营企业
三一重型机器有限公司 (原名“上海三一精机有限公司”)	集团兄弟公司
索特传动设备有限公司	集团兄弟公司
三一重型能源装备有限公司	集团兄弟公司
三一汽车金融有限公司	集团兄弟公司
湖南中宏融资租赁有限公司	集团兄弟公司
湖南紫竹源房地产有限公司	集团兄弟公司
上海竹胜园地产有限公司	集团兄弟公司
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	集团兄弟公司
三一重型装备有限公司	其他
三一矿机有限公司	其他
三一能源重工有限公司	集团兄弟公司
新利恒机械有限公司	其他-主要管理成员可行使重大影响
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	其他-主要管理成员可行使重大影响
中富(中东)机械有限公司	其他-主要管理成员可行使重大影响
中富(沙特)机械有限公司	其他-主要管理成员可行使重大影响
中富(越南)机械有限公司	其他-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	其他-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	其他-主要管理成员可行使重大影响
中富(华越)机械有限公司	其他-梁林阳(梁稳根先生的侄子)可行使重大影响
珠海三一港口机械有限公司	集团兄弟公司
杭州力龙液压有限公司	集团兄弟公司
北京三一盛能投资有限公司	集团兄弟公司
湖南三一快而居住宅工业有限公司	集团兄弟公司
湖南三一港口设备有限公司	集团兄弟公司

昆山三一数字科技有限公司	集团兄弟公司
迈瑞特中富装备公司	其他-主要管理成员可行使重大影响

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

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	本期发生额	上期发生额
三一集团有限公司	购买材料、商品		139,717
湖南三一港口设备有限公司	购买材料、商品	6,883	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买材料、商品	12,700	377
Palfinger AG	购买材料、商品	40,493	
杭州力龙液压有限公司	采购加工件	24,232	28,950
三一重型装备有限公司	购买材料、商品	4,343	
三一矿机有限公司	购买材料	66	
索特传动设备有限公司	采购加工件及材料	140,701	241,127
三一重型能源装备有限公司	购买材料	451	323
湖南三一快而居住宅工业有限公司	购买材料	2,393	
三一重型机器有限公司	采购加工件及材料	586	28
三一重型装备有限公司	接受代理采购服务		27
三一矿机有限公司	接受代理采购服务		18
珠海三一港口机械有限公司	购买材料		89
昆山三一数字科技有限公司	购买材料	102	
三一集团有限公司	接受劳务		42
三一重型机器有限公司	接受劳务	1,231	3,526
三一重型能源装备有限公司	接受劳务		696
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受劳务	2,261	3,132

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	本期发生额	上期发生额
三一集团有限公司	销售商品、材料		45,088
湖南三一港口设备有限公司	销售商品、材料	26,902	
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	11,337	84,665
三一矿机有限公司	销售商品、材料	14,115	19,866
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	22,906	5,260
PALFINGER SANY CRANE CIS	销售商品、材料		40,427
中国康富国际租赁有限公司	销售商品、材料		128,205
杭州力龙液压有限公司	销售材料	4,483	4,341
湖南三一快而居住宅工业有限公司	销售商品、材料	2,941	
三一重型能源装备有限公司	销售材料	18,205	4,648
三一重型机器有限公司	销售材料	54	62
索特传动设备有限公司	销售材料	3,965	9,630
三一能源重工有限公司	销售材料		40
珠海三一港口机械有限公司	销售材料		949
昆山三一数字科技有限公司	销售材料	93	
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品	119,173	124,480
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品	13,466	12,732
中富（香港）机械有限公司	销售商品	2,063	
中富（华越）机械有限公司	销售商品		129
中富（沙特）机械有限公司	销售商品	584	6,784
中富装备公司	销售商品	281	5,611

湖南中宏融资租赁有限公司	销售商品		6,828
三一集团有限公司	提供服务	1,005	
三一集团有限公司	提供机器加工服务		32
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	提供行政服务		7
三一汽车金融有限公司	提供行政服务		26
中国康富国际租赁有限公司	提供行政服务	193	30
三一重型能源装备有限公司	提供行政服务		1,732
三一矿机有限公司	提供行政服务		1,517
湖南三一港口设备有限公司	提供服务	3,314	
上海康富核能机械租赁有限公司	提供服务	352	
三一集团有限公司	物流运输		12,468
湖南三一港口设备有限公司	物流运输	8,668	
杭州力龙液压有限公司	物流运输	56	53
三一矿机有限公司	物流运输	40	326
三一能源重工有限公司	物流运输	12	36
三一重型装备有限公司	物流运输	1,565	111
三一重型机器有限公司	物流运输	123	1,006
三一重型能源装备有限公司	物流运输	14,592	2,418
索特传动设备有限公司	物流运输	3,014	4,635
珠海三一港口机械有限公司	物流运输	50	199
三一海洋重工有限公司	物流运输		
湖南三一快而居住宅工业有限公司	物流运输	534	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	物流运输	318	
三一重型装备有限公司	提供代理销售服务	1,362	

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
三一重型机器有限公司	租出办公楼、厂房		272
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	966	951
湖南三一港口设备有限公司	租出办公楼、厂房	2,285	
三一矿机有限公司	租出办公楼、厂房		2,844
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	租出办公楼		6
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	租出办公楼		6
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	119	59
三一重型能源装备有限公司	租出办公楼	1,017	410
湖南中宏融资租赁有限公司	租出办公楼		24
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼	19	24
中国康富国际租赁有限公司	租出办公楼	801	14
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼		92
三一能源重工有限公司	租出办公楼		540
北京三一盛能投资有限公司	租出办公楼	7	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	租出办公楼	343	
湖南三一快而居住宅工业有限公司	租出办公楼	30	

本公司作为承租方：

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
三一能源重工有限公司	汽车租赁	-	32

(3). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	设备		352
珠海三一港口机械有限公司	设备	1,878	

(4). 其他关联交易

本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向三一汽车金融有限公司办理按揭贷款，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。根据金融机构惯例，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向三一汽车金融有限公司回购剩余按揭贷款的义务。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 21.96 亿元。

为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称为“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则本公司有向康富国际及湖南中宏回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2015 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 39.52 亿元。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	三一集团有限公司	11,100		33,821	-
	杭州力龙液压有限公司	3,627		176	-
	三一重型机器有限公司	8,090		9,395	-
	三一重型能源装备有限公司	24,324		23,583	-
	三一矿机有限公司	15,467		1,462	-
	索特传动设备有限公司	1,075		795	-
	三一重型装备有限公司	49,616		53,619	-
	珠海三一港口机械有限公司	742		1,480	-
	武汉九州龙工程机械有限公司	210,431	2,104	129,120	1,291
	中富（亚洲）机械有限公司	15,487		12,522	-
	中富（沙特）机械有限公司	2		2	-
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	3,998	40	2,982	30
	PALFINGER SANY CRANE CIS	38,988	390	45,834	458
	湖南三一港口设备有限公司	33,525		4,725	-
	湖南三一快而居住宅工业有限公司	5,719		5,686	-
	三一能源重工有限公司	36		22	-
	昆山三一数字科技有限公司	108			
	上海康富核能机械租赁有限公司	166	2		
	合计	422,501	2,536	325,224	1,779
应收票据：					
	三一集团有限公司	2,000		-	-
	三一重型能源装备有限公司	2,000		-	-
	三一重型机器有限公司	2,088		-	-
	三一重型装备有限公司	2,975		20,338	-
	武汉九州龙工程机械有限公司			3,000	
	合计	9,063		23,338	-
预付款项：					
	索特传动设备有限公司			561	-
	三一矿机有限公司	12,319		12,309	-
	新利恒机械有限公司	3,147		3,129	-
	杭州力龙液压有限公司			2,253	-
	Palfinger AG及其子公司	3,282			
	合计	18,748		18,252	
其他应收款：					
	PALFINGER SANY CRANE CIS	14	0.1	-	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	343	3	451	5
	武汉九州龙工程机械有限公司			2,149	21
	中富（沙特）机械有限公司	4,755		4,759	-
	中富（亚洲）机械有限公司			373	-
	湖南三一快而居住宅工业有限公司			330	
	合计	5,112	3.1	8,062	26
一年内到期的非流动资产：					
	中国康富国际租赁有限公司	24,000	240	24,000	240
	合计	24,000	240	24,000	240
长期应收款：					
	中国康富国际租赁有限公司	74,000	740	86,000	860
	合计	74,000	740	86,000	860

(2). 应付项目

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	19,640	21,943
	索特传动设备有限公司	54,732	37,701
	三一重型装备有限公司	1,279	
	三一矿机有限公司	31	
	杭州力龙液压有限公司	1,967	7,020
	珠海三一港口机械有限公司	6	182
	三一重型机器有限公司	1	39
	三一重型能源装备有限公司	394	44
	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	9,364	377
	湖南三一港口设备有限公司	5,448	2,306
	湖南三一快而居住宅工业有限公司		21
	合计	92,862	69,656
预收款项：			
	武汉九州龙工程机械有限公司	50	50
	中富（华越）机械有限公司	93	93

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	中富（亚洲）机械有限公司	19,249	15,717
	合计	19,392	15,860
应付股利：			
	梁稳根等自然人	100,000	100,000
	合计	100,000	100,000
其他应付款：			
	三一集团有限公司	437,965	67,380
	湖南紫竹源房地产有限公司	6	-
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	1	-
	三一重型能源装备有限公司	858	-
	上海竹胜园地产有限公司	59	
	中富（沙特）机械有限公司	234	230
	中富（中东）机械有限公司	1,213	1,213
	新利恒机械有限公司	37,064	37,078
	上海新利恒租赁有限公司及其子公司	294	
	迈瑞特中富装备公司	24	24
	中国康富国际租赁有限公司		185
	湖南中宏融资租赁有限公司	113,916	
	中富（亚洲）机械有限公司		35,122
	合计	591,634	141,232

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	25,135,770
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>根据公司激励计划相关规定：派息事项发生后，公司按下述公式调整股票期权的行权价格：$P=P_0-V=9.38\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}=8.962\text{元}$其中：$P_0$为调整前的行权价格；$V$为每股的派息额；$P$为调整后的行权价格，经派息调整后，$P$仍须大于1。</p> <p>公司2012年、2013年及2014年年度权益分派方案实施后，本次股权激励计划中股票期权的行权价格应由9.38元/份调整为8.962元/份。</p>

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	<p>因公司限制性股票在授予后，公司 2012 年度每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）、2013 年度每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）、2014 年度每 10 股派发现金红利 0.48 元（含税），故限制性股票的回购价格调整为 4.272 元/股。根据激励计划的规定，具体计算如下： $P=P_0-V=4.69\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}=4.272\text{元}$。其中：P₀ 为调整前的授予价格；V 为每股的派息额；P 为调整后的授予价格。</p>
-------------------------------	---

其他说明

根据《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）》规定，由于公司业绩考核指标未达到《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）》规定的行权/解锁条件，公司第五届董事会第十八次会议决议对激励对象已获授但未行权的第一期 13,736,820 份股票期权进行注销，并对激励对象已获授但未解锁的第一期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请股票期权和限制性股票注销，注销程序尚需要一定时间，未完成限制性股票回购注销前，暂不影响公司总股本数。

1、本激励计划执行情况

截止 2015 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：①2012 年 12 月 24 日授予 13,736.82 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。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。②2013 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。股票期权的有限期为 6 年，在授予日起 18 个月后可行权，按 10%、35%、55%的比例在三个行权生效日分三批生效，即每个行权生效日分别为自授权日起算满 18 个月、30 个月、42 个月后的首个交易日。

2015年7月7日,根据《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)》规定,由于公司业绩考核指标未达到《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)》规定的行权/解锁条件,公司第五届董事会第十八次会议决议对激励对象已获授但未行权的第一期13,736,820份股票期权进行注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请股票期权第一期注销,注销程序尚需要一定时间,第一期股票期权正式注销完成后,公司已授出但尚未行使的股票期权为123,631,380份。

(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%。该限制性股票的有限期为6年。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票的锁定期为18个月。锁定期后分两次按各50%的比例在两个解锁日解锁, 即每个解锁期分别为自授权日起算满18个月、30个月后的首个交易日。

2015年7月7日,根据《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)》规定,由于公司业绩考核指标未达到《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)》规定的行权/解锁条件,公司第五届董事会第十八次会议决议对激励对象已获授但未解锁的第一期11,398,950股限制性股票进行回购注销。公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理第一期限限制性股票回购注销, 注销程序尚需要一定时间, 未完成限制性股票回购注销前, 暂不影响公司总股本数。预计本次回购注销完成后, 公司股份总数将由7,616,504,037股变更为7,605,105,087股, 公司未解锁的限制性股票为11,398,950股。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	注①
可行权权益工具数量的确定依据	注②
本期估计与上期估计有重大差异的原因	注③
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

(1) 其他说明

注①：授予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。期权的公允价值及输入模型的数据如下：

项目	2012 年首期授予	2013 年预留部分授予
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%

注②：可行权权益工具数量的确定依据：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；

注③：本期估计与同比有重大差异的原因：公司 2013 年期末基于当时的宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付行权条件中的业绩条件进行了预测，估计公司在股份支付的等待期内各年业绩能够满足业绩考核要求，并在此基础上确认了股份支付成本。2014 年以来，由于宏观经济未能达到预期，公司所在的工程机械行业持续低迷，公司及行业内其他公司的业绩均有较大幅度下滑。2014 年期末，公司管理层重新评估了当前宏观市场环境及公司实际情况，对股份支付等待期内的各年业绩进行了谨慎性的预测，预测的结果表明，公司在该股份支付等待期内业绩满足考核要求的可能性较低。公司因此对原业绩预测进行了修订，并在此基础上对股份支付进行了重新计量。

(2) 本期实际确认的权益结算的股份支付成本情况

①第一期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第一期的行权或解锁条件为：**A)2013 年度净利润相比 2012 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。**同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

第一期的股权激励计划在 2013 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2014 年仍然未能达到业绩考核要求，该期股权激励计划已无法行权或解锁。因此，公司对第一期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

②第二期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第二期的行权或解锁条件为：A)2014 年度净利润相比 2013 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

公司 2014 年业绩未能达到业绩考核要求，该计划将递延至 2015 年。同时本公司管理层预计 2015 年将无法达到业绩考核条件而无法行权或解锁。因此，公司对第二期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

③第三期行权或解锁情况

根据本公司的股权激励计划，本公司第三期的行权或解锁条件为：A)2015 年度净利润相比 2014 年度增长不低于 10%；B)当年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。同时，如果当年的未达到行权或解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票可以递延一年。

本公司管理层预计 2015 年、2016 年均未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁。因此，公司对第三期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

综上，截至 2015 年 6 月 30 日止，由于本公司预计未来股权激励未达标业绩要求，本公司预计未来可行权股份数量为零。本期资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 0.00 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 0.00 千元，其中股票期权激励计划 0.00 千元，限制性股票激励计划 0.00 千元。

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1)、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的 70%-80%，期限通常为 2-4 年。根据公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按

期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 98.82 亿元。

（2）、为促进公司工程机械设备的销售、满足客户的需求，本公司与中国康富国际租赁有限公司（以下简称为“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称“湖南中宏”）开展融资租赁销售合作，并与康富国际、湖南中宏及相关金融机构签订融资租赁银企合作协议，约定：康富国际及湖南中宏将其应收融资租赁款出售给金融机构，如果承租人在约定的还款期限内无法按约定条款支付租金，则本公司有向金融机构回购合作协议下的相关租赁物的义务。截止 2015 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 39.52 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 2015 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 66.37 亿元。

（3）截止 2015 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 58.39 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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	发行可转换公司债券	4,500,000	

注：2015 年 6 月 8 日，公司收到中国证监会《关于核准三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]1121 号），中国证监会核准公司向社会公开发行面值总额不超过人民币 45 亿元的可转换公司债券，期限 6 年。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效（2015-020）。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为六个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了六个报告分部。

①混凝土机械分部：研究、开发、制造和销售各种类型的混凝土机械，包括混凝土泵车、混凝土输送泵、混凝土布料机、混凝土搅拌站、混凝土搅拌运输车、混凝土车载泵及轮轨切换自行式布料泵。

②挖掘机械分部：研究、开发、制造和销售不同类型的挖掘机，包括汽车大型挖掘机、中型挖掘机、小型挖掘机及其配件。

③起重机械分部：研究、开发、制造和销售不同类型的起重机械，包括汽车起重机、全路面汽车起重机、履带式起重机及各式塔式起重机。

④桩工机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的旋挖钻机及其配件。

⑤路面机械分部：研究、开发、制造及销售多种类型的筑、养路及桩工机械，包括滑模摊铺机、平地机、压路机、摊铺机、路面冷铣刨机、沥青混合料搅拌设备。

就评价分部业绩及分配分部资源，本公司主要经营决策者按以下内容呈报分部的经营成果：衡量报告分部利润的指标为营业收入减营业成本。

分部资产和负债没有定期呈报给本公司主要经营决策者，因此对于分部资产和负债不予披露。

①分部收入情况

经营分部	本期发生数	上期发生数
混凝土机械	6,824,357	10,119,034
挖掘机械	3,691,937	4,875,138

起重机械	1,907,846	2,501,319
桩工机械	299,516	903,595
路面机械	502,985	597,221
其他	250,762	359,859
合计	13,477,403	19,356,166

②分部毛利情况

经营分部	本期发生数	上期发生数
混凝土机械	1,624,605	2,266,305
挖掘机械	1,173,154	1,805,794
起重机械	564,985	772,364
桩工机械	116,071	395,143
路面机械	131,917	168,634
其他	26,653	68,311
合计	3,637,385	5,476,551

③分部利润调整情况

项目	本期发生数	上期发生数
分部毛利合计	3,637,385	5,476,551
其他毛利合计	20,036	11,392
营业税金及附加	45,331	89,546
销售费用	1,126,557	1,438,534
管理费用	1,136,504	1,295,487
财务费用	754,117	725,840
资产减值损失	304,417	486,454
公允价值变动收益	-9,392	-230,200
投资收益	67,739	211,009
营业利润总额	348,842	1,432,891

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司于2015年6月8日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2015]1121号),中国证监会核准公司向社会公开发行面值总额不超过人民币45亿元的可转换公司债券,期限6年。该批复自核准发行之日起6个月内有效。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,708	100.00	3,697	1.82	199,011	348,633	100.00	2,851	0.82	345,782
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	202,708	/	3,697	/	199,011	348,633	/	2,851	/	345,782

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	172,156	1,722	1.00
1 年以内小计	172,156	1,722	1.00

1 至 2 年	18,435	1,106	6.00
2 至 3 年	2,441	366	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,084	433	40.00
4 至 5 年	100	70	70.00
5 年以上			
合计	194,216	3,697	1.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

B、组合中，年末按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项		-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	8,492	-	-
合计	8,492	-	-

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 856 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

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	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位甲	销售款	10	无法收回		否
合计	/	10	/	/	/

应收账款核销说明：本公司对有确凿证据表明确实无法回收的应收账款，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据公司的管理权限，经公司批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司对核销的坏账进行备查登记，做到账销案存。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
A 公司	非关联方	13,212	1 年以内	6.52
B 公司	非关联方	11,598	1 年以内	5.72
C 公司	非关联方	11,520	1 年以内	5.68
D 公司	非关联方	11,511	1 年以内	5.68
E 公司	非关联方	11,250	1 年以内	5.55
合 计		59,091		29.15

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,402,295	99.96	1,673	0.01	11,400,622	7,588,450	99.87	3,770	6.71	7,584,680

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,220	0.04	4,220	100.00		9,712	0.13	5,306	54.63	4,406
合计	11,406,515	/	5,893	/	11,400,622	7,598,162	/	9,076	/	7,589,086

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	65,919	659	1.00
1 年以内小计	65,919	659	1.00
1 至 2 年	73	4	6.00
2 至 3 年	2,773	416	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	269	108	40.00
4 至 5 年	177	124	70.00
5 年以上	362	362	100.00
合计	69,573	1,673	2.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

年末按性质计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	11,332,722	-	-
出口退税及其他往来		-	-
合计	11,332,722	-	-

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	4,220	4,220	预计未来现金流量现值
合计	4,220	4,220	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 千元; 本期收回或转回坏账准备金额 3, 181 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 A	往来款	2, 730, 875	1 年以内	23. 94	-
单位 B	往来款	2, 460, 552	1 年以内	21. 57	-
单位 C	往来款	1, 778, 395	1 年以内	15. 59	-
单位 D	往来款	1, 581, 326	1 年以内	13. 86	-
单位 E	往来款	1, 354, 512	1 年以内	11. 87	-
合计	/	9, 905, 660	/	86. 83	-

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11, 528, 541	84, 254	11, 444, 287	11, 616, 541	84, 254	11, 532, 287
对联营、合营企业投资	39, 120		39, 120	41, 858		41, 858
合计	11, 567, 661	84, 254	11, 483, 407	11, 658, 399	84, 254	11, 574, 145

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南三一路面机械有限公司	225,018			225,018		
娄底市中兴液压件有限公司	238,500			238,500		
娄底市中源新材料有限公司	239,906			239,906		
北京市三一重机有限公司	3,457,194			3,457,194		
昆山三一机械有限公司	236,749			236,749		
湖州三一矿机有限公司	31,800			31,800		22,648
上海市高利科技投资有限公司	83,600			83,600		61,606
广东三一机械有限公司	9,000			9,000		
深圳三一科技有限公司	20,000			20,000		
湖南三一维修服务有限公司	10,000			10,000		
湖南三一智能控制设备有限公司	30,000			30,000		
常德三一机械有限公司	81,122			81,122		
三一重工卡塔尔有限公司	73,638			73,638		
印度三一私人有限公司	58,413			58,413		
SANYEUROPEANMACHIERYSLU	33			33		
SANYMIDDLE&WESTAFRICACO. LTD	605			605		
SARLSANYHEAVYINDUSTRYNORTHAFRICA	2,270			2,270		
SANY AMERICA INC	68,003			68,003		
三一南美有限公司	6,948			6,948		
西班牙租赁公司	11			11		
三一俄罗斯(欧洲)有限公司	684			684		
三一国际发展有限公司	1,748,634			1,748,634		
浙江三一铸造有限公司	29,008			29,008		
三一重机投资有限公司	875,822			875,822		
三一汽车制造有限公司	2,303,156			2,303,156		
湖南汽车制造有限公司	128,164			128,164		
湖南三一物流有限责任公司	10,000			10,000		
湖南三一中阳机械有限公司	318,000			318,000		
三一西北重工有限公司	53,180			53,180		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖南新裕钢铁有限公司	50,000			50,000		
三一重工广西搅拌设备有限公司	20,000			20,000		
河北三一搅拌设备制造有限公司	20,000			20,000		
三一重工甘肃搅拌设备有限公司	20,000			20,000		
郴州市中仁机械制造有限公司	20,000			20,000		
昆山三一动力有限公司	182,000			182,000		
江苏三一重工塔机有限公司	4,200			4,200		
新疆三一机械有限公司	54,277			54,277		
安徽三一机械有限公司	20,000			20,000		
天津三一机械有限公司	43,180			43,180		
内蒙古三一机械有限公司	20,000			20,000		
吉林三一机械有限公司	20,000			20,000		
三一重工重庆机械有限公司	20,000			20,000		
江西三一机械有限公司	20,000			20,000		
陕西三一机械有限公司	4,000			4,000		
江苏三一机械有限公司	50,426			50,426		
四川三一机械有限公司	20,000			20,000		
湖北三一机械有限公司	30,000			30,000		
山东三一机械有限公司	30,000			30,000		
云南三一机械有限公司	20,000			20,000		
河南三一机械有限公司	20,000			20,000		
黑龙江三一机械有限公司	20,000			20,000		
浙江三一机械有限公司	50,000			50,000		
福建三一机械有限公司	20,000			20,000		
青海三一机械有限公司	20,000			20,000		
宁夏三一机械有限公司	20,000			20,000		
甘肃三一机械有限公司	20,000			20,000		
河北三一机械制造有限公司	20,000			20,000		
三一重工广西机械有限公司	20,000			20,000		
大庆三一机械有限公司	5,000			5,000		
淮南三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
淮北三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
六安三一机械有限公司	10,000		10,000	-		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
阜阳三一机械有限公司	10,000			10,000		
鞍山三一机械有限公司	10,000			10,000		
毕节三一机械有限公司	5,000			5,000		
四平三一机械有限公司	10,000			10,000		
遵义三一机械有限公司	5,000			5,000		
玉林三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
池州三一机械有限公司	10,000			10,000		
咸宁三一机械有限公司	10,000			10,000		
漯河三一机械有限公司	8,000			8,000		
茂名三一机械有限公司	10,000			10,000		
牡丹江三一机械有限公司	10,000			10,000		
吉安三一机械有限公司	10,000			10,000		
延边三一机械有限公司	10,000			10,000		
菏泽三一机械有限公司	10,000			10,000		
宣城三一机械有限公司	10,000			10,000		
凯里三一机械有限公司	5,000			5,000		
运城三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
固原三一机械有限公司	10,000			10,000		
鹰潭三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
蚌埠三一机械有限公司	10,000			10,000		
都匀三一机械有限公司	5,000			5,000		
九江三一机械有限公司	10,000			10,000		
惠州三一机械有限公司	10,000			10,000		
营口三一机械有限公司	10,000			10,000		
长治市三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
岳阳三一机械有限公司	10,000		10,000	-		
孝感三一机械有限公司	10,000			10,000		
南平三一机械有限公司	10,000			10,000		
德州三一机械有限公司	15,000			15,000		
昭通三一机械有限公司	8,000			8,000		
衡阳三一机械有限公司	10,000			10,000		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
扬州三一机械制造有限公司	10,000			10,000		
常州市三一泵送机械有限公司	10,000			10,000		
安阳三一装备制造有限公司	8,000		8,000	-		
格尔木三一机械制造有限公司	10,000			10,000		
海南三一机械有限公司	10,000			10,000		
乐山三一机械有限公司	10,000			10,000		
威海三一机械有限公司	10,000			10,000		
辽宁三一机械有限公司	5,000			5,000		
合计	11,616,541		88,000	11,528,541		84,254

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京城建远东建设投资	41,858			262			3,000			39,120

集团 有限 公司										
小计	41,858			262			3,000			39,120
合计	41,858			262			3,000			39,120

4、营业收入和营业成本

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,614,503	1,635,783	3,037,426	2,815,124
其他业务	131,729	125,622	385,976	363,313
合计	1,746,232	1,761,405	3,423,402	3,178,437

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	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
权益法核算的长期股权投资收益	262	346
处置长期股权投资产生的投资收益	-141	-441
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	5,042	-12,262
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,636	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	13,799	732,338

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,686	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	98,380	
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	5,050	
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	22,668	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-16,949	
少数股东权益影响额	-203	
合计	73,260	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	1.4	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.1	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的公司2015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2015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：2015年8月31日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容