

公司代码：600031

公司简称：三一重工

# 三一重工股份有限公司

## 2016 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刘华及会计机构负责人(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2016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

九、其他

无

## 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 .....	5
第四节	董事会报告 .....	7
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股份变动及股东情况 .....	36
第七节	优先股相关情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第九节	公司债券相关情况 .....	41
第十节	财务报告 .....	44
第十一节	备查文件目录 .....	189

## 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
北京三一重机	指	北京市三一重机有限公司
三一重机	指	三一重机投资有限公司
三一汽车起重机	指	三一汽车起重机械有限公司
湖南汽车	指	湖南汽车制造有限责任公司
湖南三一路面	指	湖南三一路面机械有限公司
娄底中兴液压件	指	娄底市中兴液压件有限公司
娄底中源新材料	指	娄底市中源新材料有限公司
浙江三一装备	指	浙江三一装备有限公司
中兴恒远	指	香港中兴恒远国际贸易有限公司
三一国际发展	指	三一国际发展有限公司
普茨迈斯特	指	Putzmeister Holding GmbH
索特	指	索特传动设备有限公司
快而居	指	湖南三一快而居住宅工业有限公司
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	2016年1月1日至2016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	sanyir@sany.com.cn
报告期内变更情况查询索引	/

### 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
报告期内变更情况查询索引	/

### 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	变更前股票简称
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	2016年6月15日
注册登记地点	北京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91110000616800612P
税务登记号码	110114616800612
组织机构代码	91110000616800612P
报告期内注册变更情况查询索引	/

注：公司已完成“三证合一”的工商注册登记；报告期内，公司尚未完成税务变更，故原税务登记号仍有效，换证截止日期 2017 年 12 月 31 日。

### 七、其他有关资料

无

### 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	11,220,090	13,760,039	13,696,852	-18.5
归属于上市公司股东的净利润	137,953	268,385	334,820	-48.6
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-94,786	194,618	261,560	-148.7
经营活动产生的现金流量净额	1,554,181	187,967	277,898	726.8
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	23,380,606	23,427,769	22,670,708	-0.2
总资产	62,013,310	62,577,038	61,227,740	-0.9

##### (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.018	0.035	0.04	-48.6
稀释每股收益(元/股)	0.018	0.035	0.04	-48.6
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.012	0.026	0.03	-146.2
加权平均净资产收益率(%)	0.59	1.13	1.4	减少0.54个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-0.41	0.82	1.1	减少1.23个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

#### 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	443,371
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	88,689
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	-227,387
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	
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	102,260
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,249
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	1,110
所得税影响额	-110,055
合计	232,739

## 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

2016年上半年，受宏观经济增速下滑、固定资产投资持续放缓的影响，工程机械行业总体需求仍不足。公司贯彻落实“转型升级”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，推进组织机构调整，降低成本费用，着力提升经营质量，为公司未来更好、更快健康发展夯实基础。

报告期内，公司实现营业收入112.2亿元，同比下降18.5%；归属于上市公司股东的净利润1.38亿元，同比下降48.6%；经营活动产生的现金流量净额15.54亿元，同比增长726.8%。截止2016年6月30日，公司总资产620.13亿元，归属上市公司股东的净资产233.81亿元。受工程机械行业市场调整的影响，报告期内，公司营业收入、净利润同比下滑，但公司经营总体稳健，核心产品市场地位稳固，国际化经营水平稳步提升，业务转型取得实质性进展，研发创新成果显著，成本费用控制取得显著成效，经营质量有较大幅度改善，公司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

2016年上半年，公司混凝土机械销售收入50.09亿元，稳居全球第一；公司挖掘机械销售收入34.11亿元，国内市场上已连续六年蝉联销售冠军；公司起重机销售收入13.54亿元，市场占有率稳步提升，其中履带起重机250吨级以上产品国内市场占有率仍保持行业龙头地位，汽车起重机50吨及以上产品国内市场份额居于行业前三位。

#### 2、国际化经营水平稳步提升

2016年上半年，公司实现国际销售收入46.1亿元，占公司主营业务收入的41.6%。公司海外各大区域经营质量持续提升，海外市场步入增长收获期。公司在亚太、印度、拉美等区域实现快速增长，拉美、亚太、中东、北非、北美、印度等销售大区保持盈利。

公司坚决推进国际化经营，总体产业布局分布和“一带一路”区域吻合度高。报告期内，南非总统祖玛会见三一重工董事长梁稳根先生；埃塞俄比亚总理会见三一重工总裁向文波先生，双方共商国际产能合作，为三一国际化发展打下坚实基础。

### 3、业务转型取得实质进展

2016年上半年，公司积极向军工、举高消防车、环保智能渣土车、创业孵化器等新业务转型并取得了实质进展。

公司全资子公司三一汽车制造有限公司于2016年2月已取得《武器装备科研生产许可证》，具备了从事许可范围内武器装备科研生产活动的资格。

公司全资子公司三一汽车制造有限公司于2016年4月已取得消防车生产资质。公司基于成熟的混凝土泵车折叠臂架技术及泵送技术，通过技术创新，研制出举高消防车。公司举高消防车利用折叠臂架技术，可任意姿态动作，可跨越障碍，使末端喷射点最大限度接近火源，定点喷射，最高效、快速的灭火，实现进口替代。

公司运用创新技术，顺应智慧城市潮流，打造互联网和智能化产品，研发生产具有国内领先环保节能水平的智能渣土车，已具备批量生产与销售的能力，同时在智能控制、物联网应用等方向，提升公司产品竞争力。

公司全资子公司湖南三一智能与三一集团有限公司等公司共同发起设立湖南首家民营银行三湘银行股份有限公司，目前已获得中国银行业监督管理委员会同意在长沙市筹建湖南三湘银行的批复。

### 4、研发创新成果显著

2016年，公司陆续推出多款极具竞争力的创新产品，代表性新产品主要包括：

(1) SY485 液压挖掘机：整机寿命提升至20000小时，关键零部件可靠性高，油耗和销量已达国际先进水平，通过产品性能和市场竞争力的全面提升，打造成大型挖掘机市场的明星产品。

(2) SSC1020汽车起重机：国内首创风机吊装专用汽车起重机，拥有20项专利技术（其中发明10项），可覆盖全部2MW及大部分2.5MW风机吊装需求，引领国内风机吊装市场的技术发展趋势。

(3) 汽车起重机系列产品：针对印度、东南亚、中东等新兴市场，开发了SRC250越野起重机、SPC400通用底盘汽车起重机、STC600S起重机、STC450起重机等13款新品，产品性能行业领先，满足国际市场需求。

(4) SCC6500A履带起重机：针对国际化要求，满足3MW风机吊装的需求，整机运输性能能够满足不同道路运输法规，整机拆装效率能够得到大幅度提升，质量可靠性



高，属于中大吨位的经典产品。

(5) 12T单钢轮压路机：驾驶室内噪音低，发动机两侧维护保养性能以及爬坡能力显著提升，吨位小，成本低，适应巴西、俄罗斯、亚太、南非等市场，且满足集装箱运输，为首款国际化出口压路机产品。

(6) SHR系列沥青热再生设备：集成全新一代高效、节能、环保的全新加热滚筒技术，实现高达50%以上掺配比；先进的烟气处理技术，环保可靠；动画式智能操作，自动人工一体化。

(7) 环保型系列沥青站：注重环保性能，实现尾气排放浓度 $\leq 20\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，燃烧器变频与定压控制技术，使每吨成品料节油10%；沥青快速加热技术，使加热准备时间缩短近1小时。

### **5、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。2016年上半年，公司销售费用同比下降15.5%，管理费用同比下降8.9%。

### **6、现金流良好、经营风险控制加强**

报告期内经营活动净现金流15.54亿元，同比大幅增长726.8%。现金流的良好表现得益于公司推行的价值销售，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风险管控措施。

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，以及“一带一路”带来的国际化机会，将为国内工程机械企业注入企稳复苏的动力，公司对工程机械行业市场的逐步向好仍然充满着信心。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,220,090	13,760,039	-18.5
营业成本	8,167,296	10,110,051	-19.2
销售费用	956,640	1,132,485	-15.5
管理费用	1,072,977	1,177,631	-8.9
财务费用	895,081	764,923	17.0
公允价值变动损益	-306,781	-9,392	-3,166.4
投资收益	676,800	75,359	798.1
营业外支出	111,013	47,902	131.8
所得税费用	33,403	74,387	-55.1
经营活动产生的现金流量净额	1,554,181	187,967	726.8
投资活动产生的现金流量净额	-579,941	579,202	-200.1
筹资活动产生的现金流量净额	-2,280,809	-3,498,103	34.8
研发支出	486,101	717,750	-32.3

公允价值变动损益原因说明:主要系期末尚未到期的远期外汇合约公允价值变动影响。

投资收益变动原因说明:主要系本期处置子公司部分股权产生的收益。

营业外支出变动原因说明:主要系公司优化人员结构,对部分离司员工主动支付了离司补偿金所致。

所得税费用变动原因说明:主要系公司本期税前利润下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售回款率上升、付现费用及其他经营性支出减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期支付了索特、快而居的股权收购款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司发行可转债,同时归还部分银行贷款所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

不适用

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

## (3) 经营计划进展说明

不适用

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程机械行业	11,060,238	8,025,711	27.4	-18.0	-18.6	增加 0.5 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
混凝土机械	5,008,544	3,900,834	22.1	-27.0	-25.4	减少 1.7 个百分点
挖掘机械	3,411,472	2,306,110	32.4	-7.6	-9.0	增加 1.0 个百分点
起重机械	1,353,869	874,192	35.4	-29.0	-35.4	增加 6.4 个百分点
路面机械	485,672	344,645	29.0	-3.4	-7.1	增加 2.8 个百分点
桩工机械	457,340	301,184	34.1	52.7	63.1	减少 4.2 个百分点
其他	343,341	298,746	13.0	55.3	60.7	减少 2.9 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	6,454,921	-19.8
国际	4,605,317	-15.3

## (三) 资产、负债情况分析

单位:千元

项目名称	期末余额	年初余额	增减幅度(%)	情况说明
衍生金融资产	562,842	334,438	68.3	主要系尚未到期的远期外汇合约公允价值变动收益
预付款项	356,743	256,169	39.3	主要系预付材料采购款增加
短期借款	8,051,049	11,570,517	-30.4	主要系公司现金流充裕,偿还了部分短期借款
衍生金融负债	388,838	106,873	263.8	主要系尚未到期的远期外汇合约公允价值变动损失
应交税费	241,696	178,255	35.6	主要系应交所得税增加
应付股利	159,938	109,530	46.0	主要系 2015 年度利润分配影响
应付债券	4,158,714	496,961	736.8	主要系公司发行可转债影响
资本公积	587,105	1,599,251	-63.3	主要系同一控制下企业合并影响

#### (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 2015 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

报告期内公司投资额	10,543	
报告期内公司投资额比上年增减数	10,543	
上年同期投资额	0	
报告期内公司投资额增减幅度(%)	100	
被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
Can-China Global Resource Fund L.P.	投资	2.89
北京中信投资中心(有限合伙)	投资	—

##### (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)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(千元)
1	A股	600705	中航投资	2,414	4,000,000	23,520	100%	-7,138

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	/	23,520	100%	-7,138

证券投资情况的说明

无

## (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	光大银行	133,598	0.125	0.09	120,859		-11,401	可供出售金融资产	认购
AT0000758305	Palfinger AG	923,660	10	10	831,490	21,942		长期股权投资	增资入股
合计		1,057,258	/	/	952,349	21,942	-11,401	/	/

## (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	1.62%	1.62%	51,000	4,975	-	可供出售金融资产	增资入股
合计	51,000	/	/	51,000	4,975	-	/	/

## 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) 其他投资理财及衍生品投资情况

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

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	发行可转债	4,452,341	1,650,287	1,650,287	2,816,079	12 亿元暂时用于补充流动资金, 其余资金银行专户存款。
合计	/	4,452,341	1,650,287	1,650,287	2,816,079	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3090 号核准, 公司向社会公开发行面值总额 450,000 万元人民币的可转换公司债券, 每张面值 100 元, 共计 4500 万张, 发行价格为 100 元/张。扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 4,765.9 万元后, 净募集资金共计人民币 445,234.1 万元, 上述资金于 2016 年 1 月 8 日到位, 经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具【2016】4838003 号验资报告, 募集资金已专户存储。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日, 累计已使用募集资金总额 165,028.73 万元。</p> <p>报告期末, 尚未使用募集资金总额为 281,607.86 万元(包括利息收入 1,403.33 万元、支付手续费 0.83 万元), 其中暂时用于补充流动资金 120,000 万元, 专户内募集资金余额为 161,607.86 万元。</p>			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购项目-收购索特传动设备有限公司 100% 股权	否	978,000	978,000	978,000	是	100%		17,318			

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购项目-收购湖南三一快而居住宅工业有限公司 100% 股权	否	33,000	33,000	33,000	是	100%		9,775			
建筑工业化研发项目（一期）65000 万元	否	650,000	33,835	33,835	是	5%					
工程机械产品研发及流程信息化提升项目-工程机械产品研发项目 122600 万元	否	1,226,000	525,575	525,575	是	43%					
工程机械产品研发及流程信息化提升项目-流程信息化提升项目 59500 万元	否	595,000	79,877	79,877	是	13%					
巴西产业园建设项目（一期）101800 万元	否	1,018,000	0	0	是	0%					
合计	/	4,500,000	1,650,287	1,650,287	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	受巴西经济衰退影响，2016 年上半年公司巴西市场销售出现较大幅度下滑，公司巴西产业园建设项目（一期）暂未大量投资建设。										

## (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

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南三一路面	路面机械类产品及配件的开发、生产和销售、租赁	31,800 万元	74.3	2,331,683	825,529	186,279	38,830	33,960
娄底中兴液压件	液压缸、输送缸、液压泵、液压控制阀、电镀产品及其配套产品的生产和销售	31,800 万元	75	1,591,391	431,112	237,176	5,579	4,181
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	9,514,304	2,837,785	1,386,054	103,528	100,557
浙江三一装备	工程机械类产品及铸锻件的研发、制造及销售，货物与技术的进出口，自有机械设备的融资租赁。（涉及行政许可的凭有效行政许可证件经营）	43,180 万元	90	2,499,789	820,016	298,753	28,143	35,708
娄底中源新材料	铸件、锻件、结构件生产及销售	31,800 万元	74.94	1,787,647	465,719	146,530	5,854	4,798
北京三一重机	制造工程机械；货物进出口	53,020 万元	100	6,081,916	3,619,165	477,265	-20,698	10,457
三一重机	挖掘机械的研发、生产、销售	5万美 元	100	12,362,494	7,249,945	3,398,120	652,359	565,523
中兴恒远	进出口贸易	20400 万美 元	100	4,480,412	1,598,483	446,044	-521,465	-435,423
三一国际发展	开展投资、在欧洲销售产品的维修服务、新产品试制、装配加工及配套设施等业务。	26738 万美 元	100	15,389,221	1,582,427	1,052,691	-286,391	-239,136
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	2,879,664	2,450,497	585,110	29,543	25,773

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用



## 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

2015 年度利润分配预案经公司 2016 年 6 月 28 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。公司完成 2015 年度利润分配：以股权登记日（2016 年 8 月 23 日）的总股本 7,610,857,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），每股派发现金红利 0.01 元（含税），共计 76,108,573.1 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 2016 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	

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### (三) 其他披露事项

无

## 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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
索特传动设备有限公司	732,606	2016年1月8日	978,920	17,318	17,318	是	评估价值	是	是	9.15%	同一控制企业
湖南三一快而居住宅工业有限公司	24,455	2016年1月8日	33,226	9,775	9,775	是	评估价值	是	是	5.17%	同一控制企业

## 2、出售资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
三一集团有限公司	深圳市三一科技有限公司81%股权	2016年3月17日	452,149	-350	550,768	是	评估价值	是	是	291.06%	子公司

#### 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<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和第五届监事会第十二次会议审议通过了《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、2015-024)。

事项概述	查询索引
2016年7月25日，公司第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议审议通过了《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2016年7月27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（2016-050、2016-052）。

## (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

2012年第1次股权激励计划

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	-139,121,380			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0			
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：<math>P=P_0-V=9.38\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}-0.01\text{元}=8.952\text{元}</math> 其中：<math>P_0</math>为调整前的行权价格；<math>V</math>为每股的派息额；<math>P</math>为调整后的行权价格，经派息调整后，<math>P</math>仍须大于1。</p> <p>公司2012年、2013年、2014年及2015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8.952元/份。</p>			
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	0
段大为	高级副总裁	0	0	0
代晴华	副总裁	0	0	0
黄建龙	董事、副总裁	0	0	0

贺东东	副总裁	0	0	0
周万春	副总裁	0	0	0
俞宏福	副总裁	0	0	0
戚健	副总裁	0	0	0
向儒安	副总裁	0	0	0
伏卫忠	副总裁	0	0	0
吴立昆	副总裁	0	0	0
刘金江	副总裁	0	0	0
肖友良	董事会秘书	0	0	0
刘华	财务总监	0	0	0
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			

## 2012 年第 1 次股权激励计划

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	0
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	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）、2015 年度每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），故限制性股票的回购价格调整为 4.262 元/股。根据激励计划的规定，具体计算如下： $P=P_0-V=4.69\text{元}-0.25\text{元}-0.12\text{元}-0.048\text{元}-0.01\text{元}=4.262\text{元}$ 。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 未行权的权 益数量
易小刚	董事	0	0	0
袁金华	高级副总裁	0	0	0
梁林河	高级副总裁	0	0	0
段大为	高级副总裁	0	0	0
代晴华	副总裁	0	0	0
黄建龙	董事、副总裁	0	0	0
贺东东	副总裁	0	0	0
周万春	副总裁	0	0	0
俞宏福	副总裁	0	0	0
戚健	副总裁	0	0	0
向儒安	副总裁	0	0	0
伏卫忠	副总裁	0	0	0
吴立昆	副总裁	0	0	0
肖友良	董事会秘书	0	0	0
刘华	财务总监	0	0	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2016年8月19日，公司披露了《三一重工股份有限公司关于完成部分限制性股票回购注销的公告》（2016-061），公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设了用于回购的专用证券账户（账号：B880701265）。2016年8月17日上述5,657,250股限制性股票已过户至公司回购专用证券账户内。该账户内的5,657,250股股票于2016年8月19日完成注销。			
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，公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未行权的第二期、第三期 139,121,380 份股票期权进行注销，并对激励对象已获授但未解锁的第二期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销。

#### 1、本激励计划执行情况

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 万份股票期权，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 万份股票期权，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。

2016 年 7 月 25 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，公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未行权的第二期、第三期 139,121,380 份股票期权进行注销。

（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，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。

2016 年 7 月 25 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，公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未解锁的第二期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销，回购注销完成后，公司股份总数将由 7,616,504,037 股变更为 7,593,706,137 股。

2016 年 8 月 19 日，公司披露了《三一重工股份有限公司关于完成部分限制性股票回购注销的公告》（2016-061），公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设了用于回购的专用证券账户（账号：B880701265）。2016 年 8 月 17 日上述 5,657,250 股限制性股票已过户至公司回购专用证券账户内。该账户内的 5,657,250 股票于 2016 年 8 月 19 日完成注销。

## 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（详见第十节、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。

第二期的股权激励计划在 2014 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2015 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。

第三期的股权激励计划在 2015 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2016 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，公司对第三期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

综上，截至 2016 年 6 月 30 日止，由于本公司股权激励未达标业绩要求，本公司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

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016 年 4 月 28 日和 2016 年 6 月 28 日，公司第五届董事会第二十七次会议及公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2016 年度日常关联交易的议案》，对公司 2016 年日常关联交易进行了预计，具体预计情况以及 2016 年上半年公司日常关联交易执行情况如下：

关联交易类别	交易类型	关联人	2016 年实际总金额 (万元)	占同类交易的比例	2016 年预计总金额 (万元)
向关联方 采购工程 机械各种 零部件及 接受劳务	采购商品	三一集团有限公司			42,336
	采购商品	三一重型装备有限公司	2,489	0.31%	16,289
	采购商品	湖南三一港口设备有限公司	9,135	1.13%	11,251
	采购商品	珠海三一港口机械有限公司	0.01	0.000001%	
	采购商品	中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	252	0.03%	
	采购材料	湖南三一港口设备有限公司	282	0.03%	600
	采购加工件	杭州力龙液压有限公司	2,911	0.36%	9,787
	采购加工件	昆山三一数字科技有限公司			16
	采购材料	三一重型机器有限公司			5
	采购材料	珠海三一港口机械有限公司			1
	采购材料	三一海洋重工有限公司	8	0.001%	
	采购材料	三一重型能源装备有限公司	74	0.01%	1,352
	采购材料	三一重型装备有限公司			3
	采购材料	三一石油智能装备有限公司	0.13	0.00002%	-
	采购材料	北京三一盛能投资有限公司	15	0.002%	-
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	37	0.005%	159
	接受劳务	湖南三一港口设备有限公司			76
	接受劳务	三一重型机器有限公司			10
接受劳务	三一集团有限公司			14	

关联交易类别	交易类型	关联人	2016 年实际总金额 (万元)	占同类交易的比例	2016 年预计总金额 (万元)
	接受劳务	北京三一盛能投资有限公司	175	0.02%	175
	合计		15,378	1.90%	82,074
向关联方 销售工程 机械产品 或零部件 及提供服 务	销售材料及加工件	三一集团有限公司	9	0.0008%	5
	销售商品、材料	湖南三一港口设备有限公司	3,004	0.27%	8,299
	销售材料	杭州力龙液压有限公司	285	0.03%	1,859
	销售材料	三一重型能源装备有限公司	4,248	0.38%	30,052
	销售商品、材料	三一重型装备有限公司	3,674	0.33%	4,484
	销售商品、材料	三一矿机有限公司	5	0.0005%	
	销售材料	三一重型机器有限公司	-		108
	销售材料	昆山三一数字科技有限公司			41
	销售材料	三一电控科技有限公司			427
	销售材料	三一海洋重工有限公司	88	0.01%	123
	销售材料	三一石油智能装备有限公司	16	0.001%	
	销售材料	湖南三一石油科技有限公司	31	0.003%	
	销售材料及加工件	三一能源重工有限公司			10
	销售材料及加工件	珠海三一港口机械有限公司	0.02	0.000002%	
	销售产品	中富(亚洲)机械有限公司及其子公司	2,131	0.19%	1,110
	提供行政服务	三一重型装备有限公司			4
	提供行政服务	三一重型能源装备有限公司	125	0.01%	89
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	0.34	0.00003%	5
	提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	0.24	0.00002%	72
	提供行政服务	三一集团有限公司	141	0.01%	240
	提供行政服务	湖南三一石油科技有限公司	1	0.0001%	
	提供行政服务	湖南三一港口设备有限公司	282	0.03%	493
	提供行政服务	三一重型机器有限公司			617
	提供物流服务	湖南三一港口设备有限公司	1,198	0.11%	3,205
	提供物流服务	三一重型能源装备有限公司	2,907	0.26%	5,229
	提供物流服务	湖南三一石油科技有限公司	14	0.001%	
	提供物流服务	三一重型装备有限公司	204	0.02%	686
	提供物流服务	三一重型机器有限公司	82	0.01%	103
	提供物流服务	珠海三一港口机械有限公司	19	0.002%	
	提供物流服务	三一海洋重工有限公司	33	0.003%	
	提供物流服务	三一能源重工有限公司			4
	提供物流服务	杭州力龙液压有限公司			6
	提供机器加工服务	三一重型装备有限公司	158	0.01%	750
	提供机器加工服务	湖南三一港口设备有限公司			45
	提供机器加工服务	三一重型能源装备有限公司			411
	融资租赁	中富(亚洲)机械有限公司及其子公司			4,550
	房屋租赁	三一集团有限公司	98	0.01%	2,072
	房屋租赁	湖南三一港口设备有限公司	222	0.02%	371
	房屋租赁	三一重型能源装备有限公司	535	0.05%	2,878
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	10	0.0008%	24
房屋租赁	湖南紫竹源房地产有限公司			1	
房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限公司			1	

关联交易类别	交易类型	关联人	2016 年实际总金额 (万元)	占同类交易的比例	2016 年预计总金额 (万元)
	房屋租赁	杭州力龙液压有限公司			1
	房屋租赁	三一石油智能装备有限公司			2
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司	4	0.0003%	16
	房屋租赁	北京三一盛能投资有限公司			8
	合计		19,525	1.74%	68,401
	上述两类关联交易总计		34,903		150,475

### 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
/	/

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2016 年 3 月 18 日，公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》，董事会同意公司将其全资子公司深圳市三一科技有限公司 81% 的股权转让给公司控股股东三一集团。详见 2016 年 3 月 19 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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2016-014）。报告期内，上述所涉及的资产产权已完成过户，所涉及的债权债务已全部转移。

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。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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2014-035、2014-037）。报告期内，上述所涉及的资产产权已完成过户，所涉及的债权债务已全部转移。

### 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
/	/

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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。具体内容详见 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）。

2016 年 7 月 29 日，公司收到到湖南三湘银行股份有限公司筹备组转自中国银行业监督管理委员会下发的《中国银监会关于筹建湖南三湘银行股份有限公司的批复》（银监复【2016】228 号），同意在湖南省长沙市筹建湖南三湘银行。具体内容详见 2016 年 8 月 2 日《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（2016-056）。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

### 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
/	/

### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

不适用

### 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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
/													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	5,403,828
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,324,704
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12,324,704
担保总额占公司净资产的比例 (%)	50.53%
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)	10,623,431
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	1,701,273
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	12,324,704
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

## 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	/	/
其他承诺	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	/	/

## 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 2015 年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 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

**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

**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）。

2015 年 10 月 23 日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于延长公司公开发行可转换公司债券股东大会决议有效期的议案》，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案（2015-038）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3090 号文核准，公司于 2016 年 1 月 4 日公开发行了 4,500 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 450,000 万元。扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 4765.90 万元后，净募集资金共计人民币 445,234.10 万元，上述资金于 2016 年 1 月 8 日设立募集资金专户并到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具 [2016]4838003 号验资报告，对公司发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验。

2016 年 2 月 1 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《三一重工股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入部分募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次可转债发行的募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 56,820.41 万元。详细内容请见刊载于 2016 年 2 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。



2016年4月19日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，公司拟使用部分闲置募集资金在12亿元额度范围内暂时用于补充流动资金，使用期限不超过12个月。详细内容请见刊载于2016年4月21日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

2016年6月28日，公司披露了《三一重工股份有限公司关于“三一转债”开始转股的公告》，公司发行的“三一转债”自2016年7月4日可转换为本公司股份。

2016年8月23日，公司实施2015年度的利润分配方案：每股派发现金红利0.01元（含税）。根据《三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，在“三一转债”发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，“三一转债”转股价格将进行调整。自2016年8月24日起，三一转债转股价格调整为7.49元/股。

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	10,595	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
结算参与人债券回购质押专用账户（中国民生银行股份有限公司）	404,116,000	8.98
结算参与人债券回购质押专用账户（中国工商银行）	334,540,000	7.43
结算参与人债券回购质押专用账户（平安银行股份有限公司）	256,013,000	5.69
交银康联人寿保险有限公司	220,941,000	4.91
三一集团有限公司	216,366,000	4.81
结算参与人债券回购质押专用账户（中国建设银行）	192,639,000	4.28
结算参与人债券回购质押专用账户（交通银行）	162,148,000	3.60
结算参与人债券回购质押专用账户（平安证券有限责任公司）	141,196,000	3.14
结算参与人债券回购质押专用账户（上海银行股份有限公司）	136,792,000	3.04
结算参与人债券回购质押专用账户（招商银行股份有限公司）	68,462,000	1.52

## (三) 报告期转债变动情况

单位：千元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	

三一重工股份有限公司可转换公司债券	4,500,000	0	0	0	4,500,000
-------------------	-----------	---	---	---	-----------

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	4,500,000,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2016年8月24日	7.49	2016年8月17日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所	2016年8月23日，公司实施2015年度的利润分配方案：每股派发现金红利0.01元（含税）。根据《三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，在“三一转债”发行之后，当公司送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整。自2016年8月24日，“三一转债”转股价格调整为7.49元/股。
截止本报告期末最新转股价格				7.49

**(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

根据《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司委托联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）对公司2016年1月发行的可转换公司债券（简称“三一转债”）进行了跟踪信用评级。报告期内，公司收到了联合评级出具的《三一重工股份有限公司可转换公司债券2016年跟踪评级报告》，评级结果如下：维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望维持“稳定”；同时维持“三一转债”的债项信用等级为“AA+”。公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，负债情况无明显变化，资信情况良好。

## (七) 转债其他情况说明

无

## 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

### (三) 其他

#### 1、关于三一重工股份有限公司第一期员工持股计划实施进展的情况

经 2016 年 3 月 9 日公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十六次会议以及 2016 年 3 月 30 日公司 2016 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于〈三一重工股份有限公司员工持股计划（草案）及其摘要的议案〉》。具体内容详见 2016 年 3 月 10 日和 2016 年 3 月 31 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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告。

2016 年 4 月 30 日，三一重工股份有限公司关于第一期员工持股计划实施的进展公告。详见 2016 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2016-031）。

2016 年 5 月 31 日，三一重工股份有限公司关于第一期员工持股计划实施的进展公告。详见 2016 年 5 月 31 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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2016-032）。

2016 年 6 月 30 日，三一重工股份有限公司关于第一期员工持股计划实施的进展公告。详见 2016 年 6 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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2016-043）。

2016 年 7 月 30 日，三一重工股份有限公司关于第一期员工持股计划实施的进展公告。详见 2016 年 7 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](http://www.sse.com.cn) 披露的公告（2016-054）。

## 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

不适用

##### 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）

2015年7月7日第五届董事会第十八次会议审议通过了《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》，鉴于公司2014年度业绩考核指标未达到《激励计划》规定的限制性股票第一个解锁期业绩条件，根据《激励计划》相关规定，注销1363名激励对象已获授未解锁的限制性股票11,398,950股。由于激励对象数量众多，公司根据资料准备情况采取分批方式进行本次股票回购注销，5,657,250股限制性股票于2016年8月19日完成注销。注销完成后，公司注册资本由7,616,514,560元变更为7,610,857,310元。

根据相关会计准则，由于注销时间为8月，从注销之日起计算时间权数，不影响报告期后到半年报披露日期间（2016年6月至8月）的发行在外普通股加权平均数，因而不影响每股收益、每股净资产的计算。

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

#### (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)	484,706
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
三一集团有限公司	0	3,516,468,177	46.17		托管	1,380,000,000	境内非国有法人
梁稳根	0	285,840,517	3.75		无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司	-260,361	207,791,557	2.73		未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	83,108,800	1.09		未知		国有法人
朱雀股权投资管理股份有限公司—朱雀三一稳市1号证券投资基金	0	69,931,717	0.92		无		其他
全国社保基金四零七组合	40,321,651	40,321,651	0.53		未知		其他
唐修国	0	31,300,000	0.41		无		境内自然人
毛中吾	0	38,903,190	0.51		无		境内自然人
向文波	0	36,871,189	0.48		无		境内自然人
袁金华	0	22,846,319	0.30	177,800	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
三一集团有限公司	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				
中国证券金融股份有限公司	207,791,557	人民币普通股	207,791,557				
中央汇金资产管理有限责任公司	83,108,800	人民币普通股	83,108,800				

朱雀股权投资管理股份有限公司—朱雀三一稳市1号证券投资基金	69,931,717	人民币普通股	69,931,717
全国社保基金四零七组合	40,321,651	人民币普通股	40,321,651
唐修国	31,300,000	人民币普通股	31,300,000
毛中吾	38,903,190	人民币普通股	38,903,190
向文波	36,871,189	人民币普通股	36,871,189
袁金华	22,668,519	人民币普通股	22,668,519
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，梁稳根、唐修国、毛中吾、向文波、袁金华、朱雀股权投资管理股份有限公司—朱雀三一稳市1号证券投资基金及三一集团有限公司构成一致行动人。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	/		

注：三一集团持有三一重工股票 3,516,468,177 股，占三一重工股本总额 46.17%，其中三一集团通过“三一集团—国泰君安证券—16 三一 EB 担保及信托财产专户”持有三一重工股票 1,380,000,000 股。

#### 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、第二期均未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件，公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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、第二期均未达到解锁期业绩条件, 公司不予解锁并回购注销	0	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

#### (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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡继之	独立董事	离任	任期届满
冯宝珊	独立董事	离任	任期届满
苏子孟	独立董事	聘任	董事会聘任
唐涯	独立董事	聘任	董事会聘任
周福贵	高级管理人员	离任	任期届满
袁金华	高级管理人员	离任	任期届满
王佐春	高级管理人员	离任	任期届满
周万春	高级管理人员	离任	任期届满
吴立昆	高级管理人员	离任	任期届满
刘金江	高级管理人员	离任	任期届满
伏卫忠	高级管理人员	聘任	董事会聘任
谢志霞	高级管理人员	聘任	董事会聘任
李京京	高级管理人员	聘任	董事会聘任
袁爱进	高级管理人员	聘任	董事会聘任
肖友良	高级管理人员	聘任	董事会聘任

### 三、其他说明

无



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、 公司债券基本情况

单位:千元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
三一重工股份有限公司可转换公司债券	三一转债	110032	2016年1月4日	2022年1月3日	4,500,000		本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式,计息起始日为本次可转债发行首日,即2016年1月4日。每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日,则顺延至下一工作日,顺延期间不另付息,每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日,发行人将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。	上海证券交易所

其他说明:利率情况为,第一年为0.2%、第二年为0.5%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.6%、第六年为2.0%

### 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦
	联系人	卢小萌
	联系电话	010-60833656
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦12层

### 三、 公司债券募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3090号核准,公司向社会公开发行面值总额450,000万元人民币的可转换公司债券,每张面值100元,共计4500万张,发行价格为100元/张。扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币4,765.9万元后,净募集资金共计人民币445,234.1万元,上述资金于2016年1月8日到位,经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具【2016】4838003号验资报告,募集资金已专户存储。

截至2016年6月30日,累计已使用募集资金总额165,028.73万元。

报告期末，尚未使用募集资金总额为 281,607.86 万元（包括利息收入 1,403.33 万元、支付手续费 0.83 万元），其中暂时用于补充流动资金 120,000 万元，专户内募集资金余额为 161,607.86 万元。

#### 四、 公司债券资信评级机构情况

报告期内，根据联合信用评级有限公司 2016 年 6 月 28 日出具的《三一重工股份有限公司可转换公司债券 2016 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望维持“稳定”；同时维持“三一转债”的债项信用等级为“AA+”。定期跟踪评级报告每年出具一次。

#### 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

报告期内，公司发行的可转换公司债券未采取增信措施，偿债计划与募集说明书约定内容一致，未发生重大变化。

#### 六、 公司债券持有人会议召开情况

无

#### 七、 公司债券受托管理人履职情况

公司可转换公司债券受托管理人为中信证券股份有限公司，报告期内，中信证券严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，持续关注公司经营情况、财务状况及资信情况，维护了债券持有人的合法权益。

#### 八、 截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.49	1.33	12.4%	归还贷款，短期借款同比减少
速动比率	1.26	1.13	11.4%	归还贷款，短期借款同比减少
资产负债率	60.8%	61.0%	-0.2 个百分点	
贷款偿还率	100%	100%	-	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.08	3.57	-13.9%	营业收入下滑，营业利润同比减少
利息偿付率	100%	100%	-	

### 九、 报告期末公司资产情况

截止 2016 年 6 月 30 日,公司总资产 620.1 亿元,归属上市公司股东的净资产 233.8 亿元。

### 十、 公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

截止 2016 年 6 月 30 日,公司获得银行授信额度为 646.75 亿元,已使用 319.14 亿元,余 327.61 亿元未使用。

### 十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内,公司严格履行可转换公司债券募集说明书的相关约定及承诺,未发生损害债券投资者利益的情况。

### 十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

报告期内,公司未发生对公司经营情况和偿债能力有较大影响的重大事项。

## 第十节 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

2016 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	5,318,732	6,871,025
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	23,520	31,160
衍生金融资产	七、3	562,842	334,438
应收票据	七、4	583,796	541,170
应收账款	七、5	21,838,430	21,044,046
预付款项	七、6	356,743	256,169
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	130	992
应收股利			
其他应收款	七、8	2,222,332	2,268,543
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,913,776	5,630,365
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	193,799	182,276
其他流动资产	七、11	485,385	450,413
流动资产合计		37,499,485	37,610,597
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、12	500,406	396,047
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	265,051	262,169
长期股权投资	七、14	1,052,741	1,025,531
投资性房地产			
固定资产	七、15	15,304,204	16,044,731
在建工程	七、16	1,070,386	1,063,222

项目	附注	期末余额	期初余额
工程物资	七、17	140,089	137,346
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	4,551,376	4,561,388
开发支出	七、19	471,733	441,258
商誉	七、20	36,511	35,126
长期待摊费用		16,911	14,629
递延所得税资产	七、21	1,028,418	903,616
其他非流动资产		75,999	81,378
非流动资产合计		24,513,825	24,966,441
资产总计		62,013,310	62,577,038
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	8,051,049	11,570,517
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	388,838	106,873
应付票据	七、24	2,289,395	2,626,102
应付账款	七、25	4,571,239	3,679,278
预收款项	七、26	977,020	924,833
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	276,764	299,233
应交税费	七、28	241,696	178,255
应付利息	七、29	48,936	44,701
应付股利	七、30	159,938	109,530
其他应付款	七、31	2,510,504	2,566,830
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	5,597,691	6,214,565
其他流动负债			
流动负债合计		25,113,070	28,320,717
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、33	7,797,490	8,702,183
应付债券	七、34	4,158,714	496,961

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	46,379	49,835
长期应付职工薪酬	七、36	78,424	74,163
专项应付款			
预计负债	七、37	90,282	108,631
递延收益	七、38	180,637	189,053
递延所得税负债	七、21	240,603	247,710
其他非流动负债		2,649	
非流动负债合计		12,595,178	9,868,536
负债合计		37,708,248	38,189,253
<b>所有者权益</b>			
股本	七、39	7,616,504	7,616,504
其他权益工具	七、40	875,578	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	587,105	1,599,251
减：库存股			
其他综合收益	七、42	-1,855,680	-1,882,574
专项储备	七、43	5,227	4,560
盈余公积	七、44	2,612,650	2,612,650
一般风险准备			
未分配利润	七、45	13,539,222	13,477,378
归属于母公司所有者权益合计		23,380,606	23,427,769
少数股东权益		924,456	960,016
所有者权益合计		24,305,062	24,387,785
负债和所有者权益总计		62,013,310	62,577,038

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：蔡盛林

### 母公司资产负债表

2016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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,134,759	3,443,340
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		265,511	75,518

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据		15,528	15,071
应收账款	十七、1	285,814	180,858
预付款项		16,241	15,751
应收利息			
应收股利		3,404,052	3,281,594
其他应收款	十七、2	7,703,768	9,311,540
存货		97,668	594,658
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		11,621	3,740
流动资产合计		15,934,962	16,922,070
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		293,369	177,610
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	12,429,521	11,419,790
投资性房地产			
固定资产		118,265	169,894
在建工程		948	962
工程物资		41	41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		93	105
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		226,746	305,826
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,068,983	12,074,228
资产总计		29,003,945	28,996,298
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,139,000	4,557,942
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		19,842	12,897
应付票据		720	2,177
应付账款		213,442	679,173
预收款项		19,564	15,093
应付职工薪酬		2,693	5,454
应交税费		4,650	12,118

项目	附注	期末余额	期初余额
应付利息		14,987	26,479
应付股利		85,638	9,530
其他应付款		138,806	46,110
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,695,094	1,290,912
其他流动负债			
流动负债合计		5,334,436	6,657,885
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,048,028	6,523,609
应付债券		4,158,714	496,961
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		58,063	71,951
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		7,264,805	7,092,521
负债合计		12,599,241	13,750,406
<b>所有者权益：</b>			
股本		7,616,504	7,616,504
其他权益工具		875,578	
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		-1,272	-439
专项储备			
盈余公积		2,138,620	2,138,620
未分配利润		5,691,150	5,407,083
所有者权益合计		16,404,704	15,245,892
负债和所有者权益总计		29,003,945	28,996,298

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：蔡盛林



**合并利润表**  
2016 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	七、46	11,220,090	13,760,039
其中:营业收入	七、46	11,220,090	13,760,039
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,420,660	13,541,440
其中:营业成本	七、46	8,167,296	10,110,051
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、47	59,150	45,331
销售费用	七、48	956,640	1,132,485
管理费用	七、49	1,072,977	1,177,631
财务费用	七、50	895,081	764,923
资产减值损失	七、51	269,516	311,019
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、52	-306,781	-9,392
投资收益(损失以“—”号填列)	七、53	676,800	75,359
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		40,866	40,760
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		169,449	284,566
加:营业外收入	七、54	130,795	135,857
其中:非流动资产处置利得		16,543	9,758
减:营业外支出	七、55	111,013	47,902
其中:非流动资产处置损失		21,680	47,549
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		189,231	372,521
减:所得税费用	七、56	33,403	74,387
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		155,828	298,134
归属于母公司所有者的净利润		137,953	268,385
少数股东损益		17,875	29,749

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		27,023	-273,591
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		26,894	-273,337
(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		26,894	-273,337
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		-11,401	11,728
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		38,295	-285,065
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		129	-254
七、综合收益总额		182,851	24,543
归属于母公司所有者的综合收益总额		164,847	-4,952
归属于少数股东的综合收益总额		18,004	29,495
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.018	0.035
(二)稀释每股收益(元/股)		0.018	0.035

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 千元，上期被合并方实现的净利润为：-66,435 千元。

法定代表人：梁稳根      主管会计工作负责人：刘华      会计机构负责人：蔡盛林

**母公司利润表**  
2016 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	1,119,732	1,746,232
减: 营业成本	十七、4	1,075,582	1,761,405
营业税金及附加		367	2,452
销售费用		19,744	18,785
管理费用		37,998	46,584
财务费用		258,979	272,763
资产减值损失		-419	-19,381
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-57,155	-5,511
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	751,599	13,799
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		585	262
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		421,925	-328,088
加: 营业外收入		6,185	8,150
其中: 非流动资产处置利得		613	5,141
减: 营业外支出		-11,562	1,013
其中: 非流动资产处置损失		903	18,619
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		439,672	-320,951
减: 所得税费用		79,496	-46,489
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		360,176	-274,462
五、其他综合收益的税后净额		-833	15
(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		-833	15
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			
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		-833	15
6. 其他			
六、综合收益总额		359,343	-274,447
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：刘华      会计机构负责人：蔡盛林

### 合并现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,347,610	11,643,471
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		67,679	167,899
收到其他与经营活动有关的现金	七、58	438,340	162,584
经营活动现金流入小计		11,853,629	11,973,954
购买商品、接受劳务支付的现金		7,411,155	7,844,126
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		1,413,440	1,727,869
支付的各项税费		519,215	455,406
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	955,638	1,758,586
经营活动现金流出小计		10,299,448	11,785,987
经营活动产生的现金流量净额		1,554,181	187,967
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			51,156
取得投资收益收到的现金		146,411	44,504
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		189,711	111,982
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		466,164	1,743
收到其他与投资活动有关的现金	七、58	218,970	823,065
投资活动现金流入小计		1,021,256	1,032,450
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		488,965	453,248
投资支付的现金		100,086	
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		1,012,146	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,601,197	453,248
投资活动产生的现金流量净额		-579,941	579,202
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,461,660	7,385,251
发行债券收到的现金		4,455,000	
收到其他与筹资活动有关的现	七、58		648,823

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		12,916,660	8,034,074
偿还债务支付的现金		14,280,217	10,651,271
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		565,713	872,181
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		79,264	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、58	351,539	8,725
筹资活动现金流出小计		15,197,469	11,532,177
筹资活动产生的现金流量净额		-2,280,809	-3,498,103
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,753	-44,131
五、现金及现金等价物净增加额		-1,333,322	-2,775,065
加：期初现金及现金等价物余额		6,307,066	4,568,742
六、期末现金及现金等价物余额		4,973,744	1,793,677

法定代表人：梁稳根      主管会计工作负责人：刘华      会计机构负责人：蔡盛林

### 母公司现金流量表

2016 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		1,207,137	2,161,370
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,243,349	13,718
经营活动现金流入小计		3,450,486	2,175,088
购买商品、接受劳务支付的现金		1,191,390	2,190,244
支付给职工以及为职工支付的现金		34,752	64,454
支付的各项税费		13,273	42,149
支付其他与经营活动有关的现金		150,280	3,168,606
经营活动现金流出小计		1,389,695	5,465,453
经营活动产生的现金流量净额		2,060,791	-3,290,365

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		71,472	16,678
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,028	4,673
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		466,164	89,743
收到其他与投资活动有关的现金		182,127	806,750
投资活动现金流入小计		778,791	917,844
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,890	11,548
投资支付的现金		30,622	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,012,146	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,052,658	11,548
投资活动产生的现金流量净额		-273,867	906,296
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,194,000	6,164,519
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,194,000	6,164,519
偿还债务支付的现金		7,510,426	5,282,366
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,888	629,908
支付其他与筹资活动有关的现金		351,539	
筹资活动现金流出小计		8,105,853	5,912,274
筹资活动产生的现金流量净额		-911,853	252,245
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,526	-18,366
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		873,545	-2,150,190
加：期初现金及现金等价物余额		3,047,673	3,048,772
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,921,218	898,582

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：蔡盛林

合并所有者权益变动表  
2016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				1,599,251		-1,882,574	4,560	2,612,650		13,477,378	960,016	24,387,785
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				1,599,251		-1,882,574	4,560	2,612,650		13,477,378	960,016	24,387,785
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				875,578	-1,012,146		26,894	667			61,844	-35,560	-82,723
(一)综合收益总额							26,894				137,953	18,004	182,851
(二)所有者投入和减少资本				875,578									875,578
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本				875,578									875,578
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-76,109	-53,564	-129,673
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											-76,109	-53,564	-129,673
4. 其他													



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										
(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							667						667
1. 本期提取							18,625						18,625
2. 本期使用							17,958						17,958
(六)其他				-1,012,146									-1,012,146
四、本期期末余额	7,616,504		875,578	587,105		-1,855,680	5,227	2,612,650		13,539,222	924,456	24,305,062	

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			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				836,300						65,911		902,211

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										
其他													
二、本年期初余额	7,616,504				1,599,251	-994,420	4,122	2,612,650		13,849,535	955,398	25,643,040	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-273,337	-226			-97,207	29,495	-341,275	
(一) 综合收益总额						-273,337				268,385	29,495	24,543	
(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	
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													

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										
(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				1,599,251		-1,267,757	3,896	2,612,650		13,752,328	984,893	25,301,765

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：刘华

会计机构负责人：蔡盛林

### 母公司所有者权益变动表

2016 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		-439		2,138,620	5,407,083	15,245,892
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		-439		2,138,620	5,407,083	15,245,892
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				875,578			-833			284,067	1,158,812
（一）综合收益总额							-833			360,176	359,343
（二）所有者投入和减少资本				875,578							875,578
1. 股东投入的普通股											

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							
2. 其他权益工具持有者投入资本				875,578							875,578
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-76,109	-76,109
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,109	-76,109
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			875,578	84,124		-1,272		2,138,620	5,691,150	16,404,704

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				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											

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							
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
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

法定代表人：梁稳根

主管会计工作负责人：刘华

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2016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 2016 年 8 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

详见第十节、附注八、合并范围的变更。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表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。

### 2. 持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。



## 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。

## (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

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. 其他权益工具

### (1) 其他权益工具计量原则

公司发行的除普通股外，按金融负债和权益工具区分原则分类为其他权益工具的，按以下原则进行会计处理：

公司发行的金融工具按金融工具准则进行初始确认和计量，并于每个资产负债表日计提利息或分派股利，按照相关具体企业会计准则进行处理。对归类为权益工具的，利息支出或股利分配作为发行公司的利润分配，回购、注销等作为权益工具变动处理；对归为金融负债的，利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，回购或赎回产生的利得和损失等计入当期损益。

公司发行金融工具发生的手续费、佣金等交易费用，分为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工的初始计量金额；分为权益工具的，应当从权益工具中扣除。

### (2) 其他权益工具会计处理

①发行的金融工具归为债务工具并以摊余成本计量的，应按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，按债务工具的面值，贷记“应付债券——优先股、永续债等（面值）”科目，按其差额，贷记或借记“应付债券——优先股、永续债等（利息调整）”科目。存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等，按有关金融负债摊余成本后续计量的规定进行会计处理。

②发行的金融工具归类为权益工具的，按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，贷记“其他权益工具——优先股、永续债等”科目。分类为权益工具的金融工具，存续期间分派股利（或利息）的，作为利润分配处理。借记“利润分配——应付优先股股利、应付永续债利息等”科目，贷记“应付股利——优先股股利、永续债利息等”科目。

③发行的金融工具为复合金融工具的，按实际收到的金额，借记“银行存款”等科目，按金融工具的面值，贷记“应付债券——优先股、永续债（面值）等”科目，按负债成分的公允价值与金融工具面值之间的差额，借记或贷记“应付债券——优先股、永续债等（利息调整）”科目，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，贷记“其他权益工具——优先股、永续债等”科目。发行复合金融工具发生的交易费用，应当在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

④发行的金融工具本身是衍生金融负债或衍生金融资产或者内嵌了衍生金融负债或衍生金融资产的，按照有关衍生工具的规定进行处理。

⑤原权益工具重分类为金融负债的，应当于重分类日，按该工具的账面价值，借记“其他权益工具——优先股、永续债等”科目，按该工具的面值，贷记“应付债券——优先股、永续债等（面值）”科目，按该工具的公允价值与面值之间的差额，借记或贷记“应付债券——优先股、永续债等（利息调整）”科目，贷记或借记“资本公积——资本溢价（或股本溢价）”科目，资本公积冲减不足的，依次冲减盈余公积和未分配利润。发行方以重分类日计算的实际利率作为应付债券后续计量利息调整等的基础。

原金融负债重分类为权益工具的，应于重分类日，按金融负债的面值，借记“应付债券——优先股、永续债等（面值）”科目，按利息调整余额，借记或贷记“应付债券——优先股、永续债等（利息调整）”科目，按金融负债的账面价值，贷记“其他权益工具——优先股、永续债等”科目。

⑥发行方按合同条款约定赎回所发行的除普通股以外的分类为权益工具的金融工具，按赎回价格，借记“库存股——其他权益工具”科目，贷记“银行存款”等科目；注销所购回的金融工具，按该工具对应的其他权益工具的账面价值，借记“其他权益工具”科目，按该工具的赎回价格，贷记“库存股——其他权益工具”科目，按其差额，借记或贷记“资本公积——资本溢价（或股本溢价）”科目，如资本公积冲减不足的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

发行方按合同条款约定赎回所发行的分类为金融负债的金融工具，按该工具赎回日的账面价值，借记“应付债券”等科目，按赎回价格，贷记“银行存款”或“存放中央银行款项”等科目，按其差额，借记或贷记“财务费用”科目。

⑦发行方按合同条款约定将发行的除普通股以外的金融工具转换为普通股的，按该工具对应的金融负债或其他权益工具的账面价值，借记“应付债券”、“其他权益工具”等科目，按普通股的面值，贷记“实收资本（或股本）”科目，按其差额，贷记“资本公积——资本溢价（或股本溢价）”科目（如转股时金融工具的账面价值不足转换为1股普通股而以现金或其他金融资产支付的，还需按支付的现金或其他金融资产的金额，贷记“银行存款”等科目）。

## 25. 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。

## 26. 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（任何符合条件企业均可申请），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。

## 27. 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。

## 28. 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。

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 其他重要的会计政策

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

#### (1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

#### (2) 现金流量套期



被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### **(3) 境外经营净投资套期**

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

### **(2) 其他重要的会计判断和估计**

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

本公司于 2012 年实施了限制性股票及股票期权激励计划，用以换取职工提供的服务，对该计划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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新情况的发展变化，并根据公司未来的业绩预测是否满足激励计划规定的业绩条件，如果根据最新获取证据表明前期的业绩估计与激励计划的业绩条件不一致，则对所授予的权益工具数量的最佳估计进行修正。

对业绩的预测需要本公司管理层判断，以决定是否满足行权条件。

#### （11）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。

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据，但历史的数据可能无法反映将来的回购损失情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

**30. 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%、6% 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%、6%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税；注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地营业税税率。	3%、5%，本年从 5 月 1 日起无营业税
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	本公司按应纳税所得额的 25% 计缴。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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
湖南三一中阳机械有限公司	15%
北京市三一重机有限公司	15%
娄底市中兴液压件有限公司	15%
湖南汽车制造有限责任公司	15%
三一汽车制造有限公司	15%
三一汽车起重机械有限公司	15%
三一重机有限公司	15%
娄底市中源新材料有限公司	15%
常熟华威履带有限公司	15%
湖南三一智能控制设备有限公司	15%
上海三一重机股份有限公司	15%
常德市三一机械有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
浙江三一装备有限公司	15%
索特传动设备有限公司	15%
湖南三一快而居住宅工业有限公司	15%
上海华兴数字科技有限公司	12.5%

## 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；

(3) 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；

(4) 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；

(5) 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；

(6) 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；

(7) 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；

(8) 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；

(9) 子公司常熟华威履带有限公司于2015年8月24日通过高新技术企业资格复审取得GF201532000620号高新技术企业证书，本期按15%税率缴纳企业所得税；

(10) 子公司湖南三一智能控制设备有限公司于2015年12月11日通过高新技术企业资格认定取得GR201543000455号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税;

(11) 子公司上海三一重机股份有限公司于2015年11月16日通过高新技术企业资格复审取得GF201531000516号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税;

(12) 子公司常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;

(13) 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;

(14) 子公司索特传动设备有限公司于2014年8月8日通过高新技术企业资格认定取得GR201432000748号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税;

(15) 子公司湖南三一快而居住宅工业有限公司于2015年12月11日通过高新技术企业资格认定取得GR201543000359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

本公司及境内子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	2,841	4,094
银行存款	4,970,903	6,302,972
其他货币资金	344,988	563,959
合计	5,318,732	6,871,025
其中: 存放在境外的款项总额	720,257	3,046,529

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	487	-	487	1,350	-	1,350
-港币	409	0.8547	350	14	0.8378	12
-美元	15	6.6312	99	32	6.4936	208
-欧元	145	7.3750	1,069	139	7.0952	986
-其他币种			836			1,538
小计			2,841			4,094
银行存款						
-人民币	4,588,259	-	4,588,259	5,843,846	-	5,843,846
-港币	3,991	0.8547	3,411	14,002	0.8378	11,731
-美元	27,355	6.6312	181,396	32,875	6.4936	213,477
-欧元	3,230	7.3750	23,821	8,707	7.0952	61,778
-日元	96,235	0.0645	6,207	400,990	0.0539	21,603
-巴西雷亚尔	5,748	2.0464	11,763	4,083	1.6395	6,694
-俄罗斯卢布	79,703	0.1035	8,249	61,757	0.0884	5,460
-印度卢比	110,755	0.0983	10,887	327,326	0.0977	31,983
-南非兰特	17,329	0.4482	7,767	29,393	0.4175	12,272
-北非第纳尔	26,649	0.0602	1,604	25,835	0.0607	1,569
-安哥拉宽扎	934,552	0.0401	37,476	876,729	0.0480	42,101
-泰铢	57,423	0.1888	10,841	36,690	0.1800	6,605
-其他币种			79,222			43,853
小计			4,970,903			6,302,972
其他货币资金：						
-人民币	342,099	-	342,099	558,256	-	558,256
-其他币种			2,889			5,703
小计			344,988			563,959
合计			5,318,732			6,871,025

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

## 2、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	23,520	31,160
其中：债务工具投资		
权益工具投资	23,520	31,160
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		



项目	期末余额	期初余额
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	23,520	31,160

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	562,842	334,438
合计	562,842	334,438

其他说明：

衍生金融资产主要系远期外汇合约，资产负债表日对尚未到期的合约按公允价值计量产生的收益，确认为衍生金融资产。

### 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	561,508	523,998
商业承兑票据	22,288	17,172
合计	583,796	541,170

#### (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		1,329,469
商业承兑票据		271,973
合计		1,601,442

#### (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	23,313,926	97.60	1,651,828	7.09	21,662,098	22,335,809	97.59	1,442,257	6.46	20,893,552
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	574,066	2.40	397,734	69.29	176,332	551,522	2.41	401,028	72.72	150,494
合计	23,887,992	/	2,049,562	/	21,838,430	22,887,331	/	1,843,285	/	21,044,046

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	14,034,853	140,348	1.00
1 年以内小计	14,034,853	140,348	1.00
1 至 2 年	4,938,783	296,327	6.00
2 至 3 年	2,381,886	357,283	15.00
3 至 4 年	756,635	302,654	40.00
4 至 5 年	312,039	218,427	70.00
5 年以上	336,789	336,789	100.00
合计	22,760,985	1,651,828	7.26

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：

组合中，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	371,355	-	-
应收三一集团及其附属企业的款项	181,586	-	-
合计	552,941		-

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
货款	574,066	397,734	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	574,066	397,734	

### (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 204,941 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

### (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	4,138

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	货款	1,569	无法收回	公司批准	否
单位乙	货款	825	无法收回	公司批准	否
单位丙	货款	598	无法收回	公司批准	否
单位丁	货款	355	无法收回	公司批准	否
单位戊	货款	294	无法收回	公司批准	否
合计	/	3,641	/	/	/

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	997,112	2 年以内	4.17
客户 B	非关联方	479,008	2 年以内	2.01
客户 C	非关联方	398,515	2 年以内	1.67
客户 D	非关联方	331,362	1 年以内	1.39
客户 E	非关联方	316,778	2 年以内	1.33
合计		2,522,775		10.57

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

根据《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，本期因开展无追索权私募应收账款证券化，成立了三一重工股份有限公司应收账款财产权信托，终止确认应收账款 570,039 千元，折价 42,039 千元，折价销售金额 528,000 千元。

## 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	303,007	84.93	195,995	76.51
1 至 2 年	28,168	7.90	34,237	13.37
2 至 3 年	18,114	5.08	13,279	5.18
3 年以上	7,454	2.09	12,658	4.94
合计	356,743	100.00	256,169	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	36,629	1 年以内	合同未履行完毕
单位 B	供应商	19,692	1 年以内	合同未履行完毕
单位 C	供应商	15,140	1 年以内	合同未履行完毕
单位 D	供应商	12,167	1 年以内	合同未履行完毕
单位 E	供应商	8,896	1 年以内	合同未履行完毕
合计		92,524		

## 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
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收金融机构利息	130	992
合计	130	992

## (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	2,322,234	95.02	123,439	5.32	2,198,795	2,349,688	95.52	87,320	3.72	2,262,368

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	121,708	4.98	98,171	80.67	23,537	110,209	4.48	104,034	94.40	6,175
合计	2,443,942	/	221,610	/	2,222,332	2,459,897	/	191,354	/	2,268,543

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			
1 年以内	1,498,761	14,987	1.00
1 年以内小计	1,498,761	14,987	1.00
1 至 2 年	583,952	35,037	6.00
2 至 3 年	140,881	21,132	15.00
3 至 4 年	36,957	14,783	40.00
4 至 5 年	40,337	28,236	70.00
5 年以上	9,264	9,264	100.00
合计	2,310,152	123,439	5.34

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

组合中，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	12,082	-	-
出口退税及其他往来		-	-
合计	12,082	-	-

## 期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	121,708	98,171	预计未来现金流量现值 低于其账面价值
合计	121,708	98,171	

## (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 34,442 千元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,191 千元。

## (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	718

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	履行的核销 程序	款项是否由关 联交易产生
单位 A	材料款	176	无法收回	公司批准	否
单位 B	员工欠款	124	无法收回	公司批准	否
单位 C	员工欠款	37	无法收回	公司批准	否
单位 D	员工欠款	35	无法收回	公司批准	否
单位 E	员工欠款	31	无法收回	公司批准	否
合计	/	403	/	/	/

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 (%)	坏账准备 期末余额
单位 A	非关联方	149,057	1 年以内	6.10	1,491
单位 B	非关联方	117,574	1 年以内	4.81	1,176
单位 C	非关联方	110,365	1 年以内	4.52	1,104
单位 D	非关联方	72,336	1 年以内	2.96	723
单位 E	非关联方	71,332	1 年以内	2.92	713
合计	/	520,664	/	21.31	5,207

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	2,492,814	144,487	2,348,327	2,294,805	138,510	2,156,295
在产品	1,269,550	4,915	1,264,635	1,215,832	5,630	1,210,202
产成品	2,360,397	59,583	2,300,814	2,334,025	70,157	2,263,868
合计	6,122,761	208,985	5,913,776	5,844,662	214,297	5,630,365

## (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		期末余额
		计提	其他	转回或转销	汇率变动影响	
原材料	138,510	30,151		25,973	-1,799	144,487
在产品	5,630	151		215	651	4,915
产成品	70,157	1,244		16,227	-4,409	59,583
合计	214,297	31,546		42,415	-5,557	208,985

## 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用



## 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	193,799	182,276
合计	193,799	182,276

其他说明

见附注七、13

## 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	117,224	156,521
预付所得税	127,277	128,253
预付其他税	216,742	143,270
理财产品	15,332	15,200
其他	8,810	7,169
合计	485,385	450,413

## 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	506,217	5,811	500,406	401,858	5,811	396,047
按公允价值计量的	120,859		120,859	133,103		133,103
按成本计量的	385,358	5,811	379,547	268,755	5,811	262,944
合计	506,217	5,811	500,406	401,858	5,811	396,047

## (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	140,929		140,929
公允价值	120,859		120,859
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-20,070		-20,070
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					2.07	4,975
湖南凯天环保科技股份有限公司	40,000			40,000					4	
北京中信投资中心(有限合伙)	74,205	9,700		83,905					-	
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	
南京力好工程机械公司	538			538					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	
连云港福泰机械有限公司	499			499					9	
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	

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		
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	
黑龙江三君工程机械有限公司	428			428					9	
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	
江西大豫丰工程机械有限公司	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	
贵州湘黔三好工程机械有限公司	1,520			1,520					19	
重庆国彬工程机械有限公司	1,520			1,520					19	

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		
上海三一工程机械有限公司	1,824			1,824					19	295
广西三一工程机械有限公司	2,220			2,220					19	
广州京项基工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
山京盛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	
陕京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
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	270			270					9	
北京鑫昊基工程机械有限公司	450			450					9	
安徽京恒工程机械有限公司	270			270					9	
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	
华北宝思威(天津)工程机械有限公司	950			950					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	420			420					14	
上海建力机械有限公司	950			950					19	

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		
深圳市三一科技有限公司	0	106,060		106,060					19	
Can-China Global Resource Fund L.P.	41,760	843		42,603					2.89	
合计	268,755	116,603		385,358	5,811			5,811	/	5,270

## (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

其他说明

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

## 13、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	492,262	5,358	486,904	500,705	4,151	496,554	
未实现融资收益	-28,054		-28,054	-52,109		-52,109	

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	
一年内到期应收款	-195,756	-1,957	-193,799	-184,117	-1,841	-182,276	
合计	268,452	3,401	265,051	264,479	2,310	262,169	/

## 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	159,403			1,459						160,862
PALFINGER SANY CRANES										
小计	159,403			1,459						160,862
二、联营企业										
上海康富核能机械租赁有限公司	6,017			35						6,052
北京城建远东建设投资集团有限公司	45,503			585			3,000			43,088
武汉九州龙工程机械有限公司	5,060			6,189						11,249
palfinger AG	809,548			32,598			10,656			831,490
小计	866,128			39,407			13,656			891,879
合计	1,025,531			40,866			13,656			1,052,741

## 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	12,044,071	9,847,689	351,187	322,319	1,275,584	23,840,850
2. 本期增加金额	73,225	116,397	1,239	7,826	18,044	216,731
(1) 购置	63,197	114,827	1,236	7,826	17,945	205,031
(2) 在建工程转入	10,028	1,570	3		99	11,700
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	23,729	130,642	9,429	51,799	29,421	245,020
(1) 处置或报废	98,042	157,547	10,265	55,970	40,398	362,222
(2) 汇率变动影响	-74,313	-26,905	-836	-4,171	-10,977	-117,202
4. 期末余额	12,093,567	9,833,444	342,997	278,346	1,264,207	23,812,561
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,824,777	3,793,228	290,845	121,530	725,654	7,756,034
2. 本期增加金额	287,914	446,139	17,927	27,751	64,170	843,901
(1) 计提	287,914	446,139	17,927	27,751	64,170	843,901
3. 本期减少金额	-581	79,409	8,658	28,017	15,037	130,540
(1) 处置或报废	20,357	91,654	7,909	30,184	21,940	172,044
(2) 汇率变动影响	-20,938	-12,245	749	-2,167	-6,903	-41,504
4. 期末余额	3,113,272	4,159,958	300,114	121,264	774,787	8,469,395
三、减值准备						
1. 期初余额	400	13,727	1,507	24,450	1	40,085
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	83	-42		1,082		1,123
(1) 处置或报废	83			1,082		1,165
(2) 汇率变动影响		-42				-42
4. 期末余额	317	13,769	1,507	23,368	1	38,962
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,979,978	5,659,717	41,376	133,714	489,419	15,304,204
2. 期初账面价值	9,218,894	6,040,734	58,835	176,339	549,929	16,044,731

## (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	676,681	280,580		396,101	
合计	676,681	280,580		396,101	

## (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	94,264	62,889		31,375
机器设备	6,642	1,686		4,956
合计	100,906	64,575		36,331

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	133,714
合计	133,714

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,729,475	未执行完相关法律程序
合计	1,729,475	

## 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	679,116		679,116	703,449		703,449
设备安装	288,647		288,647	261,184		261,184
其他	102,623		102,623	98,589		98,589
合计	1,070,386		1,070,386	1,063,222		1,063,222

## (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	294,255	19,365	48				19,413	96.65	97.00	662			借款+自有
德国三一产业园	282,940	7,634	7			301	7,942	93.00	93.00				自有
昆山产业园	280,750	18,564	7,000		15,475		10,089	88.49	88.00				借款+自有
宁乡产业园	136,800	61,778					61,778	88.43	88.00	11,634			借款+自有
上海临港产业园	449,300	64,579	20,046				84,625	86.46	86.00	25,643			借款+自有
深圳三一产业园	57,966	46,859	4,473		51,332			87.98	88.00				自有
中兴产业园	205,000	17,645	288				17,933	71.75	72.00	4,658			借款+自有
西北重工产业园	980,257	140,007	4,579				144,586	96.74	97.00	14,676			借款+自有
印度三一产业园	208,000	39,057			94	79	39,042	95.00	95.00				自有
浙江三一装备产业园	541,000	88,118	2,515		175		90,458	97.53	98.00	33,728			借款+自有
中阳产业园	165,000	19,269	117				19,386	98.27	98.00	6,789			借款+自有
6S店工程	318,691	102,778	646	356			103,068	93.43	93.00				自有
常熟产业园	356,000	77,796	3,000				80,796	93.91	94.00	37,054			借款+自有
合计	4,275,959	703,449	42,719	356	67,076	380	679,116	/	/	134,844		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 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	140,089	137,346
合计	140,089	137,346

## 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	Putzmeister 专营权	软件	专有技术	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初 余额	2,752,407	137,208	288,768	1,484,618	961,470	33,951	5,658,422
2. 本期 增加金额			5,128	103,791			108,919
(1) 购 置			5,128	4,771			9,899
(2) 内 部研发				99,020			99,020
(3) 企 业合并增加							
3. 本期 减少金额	30,752	-5,411	-2,966	-33,540	-37,912	-1,339	-50,416
(1) 处 置	30,795		3,738	1,231			35,764
(2) 汇 率变动影响	-43	-5,411	-6,704	-34,771	-37,912	-1,339	-86,180
4. 期末 余额	2,721,655	142,619	296,862	1,621,949	999,382	35,290	5,817,757
二、累计摊销							
1. 期初 余额	327,666	51,453	218,878	495,352	47	2,546	1,095,942
2. 本期 增加金额	28,777	7,043	22,993	101,550	4	349	160,716
(1) 计 提	28,777	7,043	22,993	101,550	4	349	160,716
3. 本期 减少金额	6,227	-2,117	-660	-11,932		-105	-8,587
(1) 处 置	6,230		2,937	1,137			10,304
(2) 汇 率变动影响	-3	-2,117	-3,597	-13,069		-105	-18,891
4. 期末 余额	350,216	60,613	242,531	608,834	51	3,000	1,265,245
三、减值准备							
1. 期初 余额			1,092				1,092
2. 本期 增加金额							
(1) 计 提							
3. 本期 减少金额			-44				-44

项目	土地使用权	Putzmeister 专营权	软件	专有技术	商标权	其他	合计
(1) 处 置							
(2) 汇 率变动影响			-44				-44
4. 期末 余额			1,136				1,136
四、账面价值							
1. 期末 账面价值	2,371,439	82,006	53,195	1,013,115	999,331	32,290	4,551,376
2. 期初 账面价值	2,424,741	85,755	68,798	989,266	961,423	31,405	4,561,388

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 13.4%

## 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	441,258	140,763		99,020	16,801	-5,533	471,733
合计	441,258	140,763		99,020	16,801	-5,533	471,733

## 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		期末余 额
		企业合并 形成的	其他	处置	汇率变动 影响	
Intermix GmbH	35,126				-1,385	36,511
合计	35,126				-1,385	36,511

## 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	2,355,792	394,876	2,144,040	363,244
交易性金融负债及衍生工具的公允价值变动	22,036	5,575	14,947	3,798
固定资产折旧	73,669	11,050	73,669	11,050
无形资产摊销	41,320	11,570	39,752	11,131
递延收益的纳税时间性差异	64,702	10,285	69,210	10,961
可抵扣亏损	4,012,184	906,724	3,398,614	828,143
暂时不能税前抵扣的预计费用	415,424	81,285	377,346	76,382
存货可抵减时间性差异	1,992,812	299,268	1,816,386	273,133
其他	244,308	65,273	183,521	51,387
合计	9,222,247	1,785,906	8,117,485	1,629,229

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
无形资产摊销	245,999	68,880	236,666	66,267
固定资产折旧	229,878	53,768	236,080	54,730
交易性金融资产及衍生工具的公允价值变动	46,626	11,656	108,508	27,254
应收款项应纳税时间性差异	2,454,415	371,349	2,209,662	335,107
不征税收入	146,388	31,202	146,502	31,231
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	1,642,022	449,503	1,623,331	444,387
其他	41,864	11,733	51,200	14,347
合计	4,807,192	998,091	4,611,949	973,323

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	757,488	1,028,418	725,613	903,616
递延所得税负债	757,488	240,603	725,613	247,710

## (4). 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	123,211	102,684
可抵扣亏损	2,002,918	2,018,292
合计	2,126,129	2,120,976

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## 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	25,656	34,598
抵押借款	371,842	361,016
保证借款	4,282,824	6,367,538
信用借款	3,370,727	4,807,365
合计	8,051,049	11,570,517

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：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	388,838	106,873
合计	388,838	106,873

其他说明：

衍生金融负债主要系远期外汇合约，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，确认为衍生金融负债。

## 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	2,047,520	2,491,854
银行承兑汇票	241,875	134,248
合计	2,289,395	2,626,102

## 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	4,402,925	3,537,248
其他	168,314	142,030
合计	4,571,239	3,679,278

## (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	11,080	未结算余款
供应商 B	4,999	未结算余款
供应商 C	3,331	未结算余款
供应商 D	3,600	未结算余款
供应商 E	3,410	未结算余款
合计	26,420	/

## 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	977,020	924,833
合计	977,020	924,833

## (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	8,954	合同未履行完毕
单位 B	3,906	合同未履行完毕
单位 C	3,891	合同未履行完毕
单位 D	2,785	合同未履行完毕
单位 E	2,720	合同未履行完毕
合计	22,256	/

## 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	288,491	1,272,908	1,297,070	5,018	269,347
二、离职后福利-设定提存计划	10,742	160,369	163,879	185	7,417
三、辞退福利		46	46		
四、一年内到期的其他福利					
合计	299,233	1,433,323	1,460,995	5,203	276,764

### (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	274,776	1,180,379	1,208,058	5,048	252,145
二、职工福利费		22,617	22,617		
三、社会保险费	4,840	38,610	36,488	-67	6,895
其中：医疗保险费	4,244	29,301	27,942	-67	5,536
工伤保险费	374	8,177	7,539		1,012
生育保险费	222	1,132	1,007		347
四、住房公积金	1,960	28,234	29,262	29	961
五、工会经费和职工教育经费	6,915	3,068	645	8	9,346
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	288,491	1,272,908	1,297,070	5,018	269,347

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	10,009	156,578	160,673	185	6,099
2、失业保险费	733	3,791	3,206		1,318
3、企业年金缴费					
合计	10,742	160,369	163,879	185	7,417

## 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	38,150	47,217
营业税	62	1,132
企业所得税	121,931	68,134
个人所得税	7,379	7,381
城市维护建设税	8,198	9,662
教育费附加	8,644	9,557
房产税	11,815	9,724
土地使用税	5,602	9,474
其他	39,915	15,974
合计	241,696	178,255

## 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	4,500	13,000
银行借款应付利息	44,436	31,701
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	48,936	44,701

## 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股 \\永续债股利		
三一集团有限公司	35,165	
梁稳根等自然人	74,300	100,000
A 股社会公众股股东	50,473	9,530
合计	159,938	109,530

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

本项目期末余额中应付梁稳根等自然人的 74,300 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	248,033	240,160
应付设备款	149,507	182,024
应付单位往来	1,004,336	1,206,196
应付个人往来	93,527	41,981
递延税金【注】	516,687	513,350
预提费用	466,118	375,566
其他	32,296	7,553
合计	2,510,504	2,566,830

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

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	30,413	未结算余款
单位 B	17,383	未结算余款
单位 C	14,900	未结算余款
单位 D	14,896	未结算余款
单位 E	11,124	未结算余款
合计	88,716	/

### 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	5,566,159	6,181,681
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	31,532	32,884
合计	5,597,691	6,214,565

其他说明：

## ① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,871,065	4,890,769
信用借款	1,695,094	1,290,912
合计	5,566,159	6,181,681

注：期末一年内到期的长期借款中保证借款均系子公司借款，由本公司直接或间接提供担保；期末一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

## ② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行	2012-4-18	2016-12-2	6m Libor+3.2%	USD	203,000	1,346,133
中国进出口银行	2012-4-18	2016-11-19	6mLibor+3.5%	USD	150,000	994,680
中国进出口银行	2015-3-25	2017-3-24	6mlibor+3%	JPY	11,800,000	760,994
中国建设银行	2015-3-30	2017-3-29	3mlibor+1.7%	JPY	11,600,000	748,096
国家开发银行	2013-12-23	2016-12-16	6mlibor+2.8%	USD	90,000	596,808
合计						4,446,711

## 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
质押借款		
抵押借款	297,524	295,923
保证借款	8,041,879	6,745,024
信用借款	5,024,246	7,842,917
一年内到期的长期借款（附注七、32）	-5,566,159	-6,181,681
合计	7,797,490	8,702,183

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、60。

## ① 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	期末余额	
					外币金额	本币金额
中国银行	2016-3-7	2018-3-2	12m Yen Libor+0.65%	JPY	20,500,000	1,322,066
中国进出口银行	2016-3-8	2018-9-1	6MLIBOR+2%	EUR	91,000	671,124
中国进出口银行	2016-3-3	2018-9-1	6MLIBOR+2%	EUR	90,000	663,750
中国进出口银行	2016-2-26	2018-8-26	6M EUR libor+2.2%	EUR	85,000	626,875
中国进出口银行	2015-3-27	2018-3-26	3.65%	RMB	500,000	500,000
合计						3,783,815

## 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	497,927	496,961
三一转债	3,660,787	
合计	4,158,714	496,961

## (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	本期已支付利息	溢折价摊销	其他调整	本期偿还	期末余额
07 三一重工债	500,000	2007-7-12	10年	500,000	496,961		13,000	13,000	966			497,927
三一转债	4,500,000	2016-1-4	6年	4,500,000		4,500,000	4,500		84,025	923,238		3,660,787
合计	/	/	/	5,000,000	496,961	4,500,000	17,500	13,000	84,991	923,238		4,158,714

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一手的整数倍。其中：V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P 为申请转股当日有效的转股价。转股时不足转换为一手的可转债余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付

该可转债余额及该余额所对应的当期应计利息。

本次发行的可转债的初始转股价格为 7.50 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

在本次发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整，具体调整办法如下：

送红股或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A\times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A\times k)/(1+n+k)$ ；

派发现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P0$  为调整前有效的转股价， $n$  为该次送股率或转增股本率， $k$  为该次增发新股率或配股率， $A$  为该次增发新股价或配股价， $D$  为该次每股派送现金股利， $P1$  为调整后有效的转股价。

公司出现上述股份和/或股东权益变化时，将依次进行转股价格调整，并在中国证券监督管理委员会指定的上市公司信息披露媒体上刊登董事会决议公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、公司合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

在本可转债存续期间，当公司股票在任意二十个连续交易日中至少十个交易日的收盘价格低于当期转股价格 90%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司

股东大会表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行可转债的股东应当回避；修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日的公司股票交易均价，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述二十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

公司向下修正转股价格时，公司须在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

#### 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	52,571	49,245
应付融资租赁款	29,647	24,998
其他	501	3,668
减：一年内到期部分（附注七、32）	32,884	31,532
合计	49,835	46,379

#### 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	53,774	49,178
二、辞退福利		
三、其他长期福利	24,650	24,985
合计	78,424	74,163

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明：

本公司根据德国劳动力市场的需要和要求设置了基于年度收益单位的设定收益计划（以下简称“收益计划”）。根据收益计划，满足收益计划要求的员工可通过降低每月实收收入的方式参与收益计划。在员工未退休之前，该收益计划每年按照一定比例向收益计划中的名义账户注入资金；在员工退休之时，累积在名义账户中的金额将全额转化为退休金或全额转化为退休金与配偶福利。于 2015 年 12 月 31 日，收益计划的加权平均年限为 8.8 年（2014 年 12 月 31 日：9.0 年）；收益计划的平均服务年限为 21.1 年（2014 年 12 月 31 日：20.4 年）。

本公司的收益计划每年度由合格的独立精算师采用预期单位利益法计算，在本报告期间无变动。

**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	20,501	15,105	产品质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
按揭融资贷款回购担保准备金	82,322	67,265	按揭融资贷款回购回购担保准备金
其他	5,808	7,912	其他义务
合计	108,631	90,282	/

**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	189,053		8,416	180,637	政府补助
合计	189,053		8,416	180,637	/

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	136,446		4,265		132,181	与资产相关
高新技术计划专项经费	15,150				15,150	与收益相关
购置研发设备补贴款	7,005		4,507		2,498	与资产相关
科研经费	5,800				5,800	与收益相关
技术改造项目专项资金	15,600				15,600	与资产相关
其他	9,052			356	9,408	与资产相关
合计	189,053		8,772	356	180,637	/

### 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、其他权益工具

√适用 □不适用

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3090号核准，公司向社会公开发行面值总额450,000万元人民币的可转换公司债券，每张面值100元，共计4500万张，发行价格为100元/张。扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币4,500万元后，净募集资金共计人民币445,500万元，上述资金于2016年1月8日到位，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具【2016】4838003号验资报告，募集资金已专户存储。

2016年6月28日，公司披露了《三一重工股份有限公司关于“三一转债”开始转股的公告》，公司发行的“三一转债”自2016年7月4日可转换为本公司股份。

2016年8月23日，公司实施2015年度的利润分配方案：每股派发现金红利0.01元（含税）。根据《三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，在“三一转债”发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，“三一转债”转股价格将进行调整。自2016年8月24日，三一转债转股价格调整为7.49元/股。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位:千元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
三一转债				875,578				875,578
合计				875,578				875,578

## 41、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)	1,589,556		1,012,146	577,410
其他资本公积	9,695			9,695
合计	1,599,251		1,012,146	587,105

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

- ① 本期发生同一控制下企业合并,根据企业会计准则的相关规定,将被合并方纳入前期财务报表合并范围,年初将因合并增加的净资产 757,061 千元调整所有者权益下的资本公积,并对被合并方在企业合并前实现的留存收益-79,239 千元(盈余公积和未分配利润之和)中归属合并方的部分,自资本公积转入留存收益,合计影响年初资本公积增加 836,300 千元。
- ② 本期溢价收购索特传动设备有限公司及湖南三一快而居住宅工业有限公司股权,同一控制下企业合并支付的合并对价 1,012,146 千元。

## 42、其他综合收益

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-31,223						-31,223



项目	期初余额	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	
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-31,223						-31,223
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	-1,851,351	27,023			26,894	129	-1,824,457
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	-8,669	-11,401			-11,401		-20,070
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	-4,707						-4,707
外币财务报表折算差额	-1,837,975	38,424			38,295	129	-1,799,680
其他综合收益合计	-1,882,574	27,023			26,894	129	-1,855,680

#### 43、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	4,560	18,625	17,958	5,227
合计	4,560	18,625	17,958	5,227

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费系本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产准备。

## 44、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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 45、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	13,477,378	13,783,624
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		65,911
调整后期初未分配利润	13,477,378	13,849,535
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,953	268,385
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	76,109	365,592
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,539,222	13,752,328

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响本期期初未分配利润-79,239 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 46、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	11,060,238	8,025,711	13,484,314	9,854,366
其他业务	159,852	141,585	275,725	255,685
合计	11,220,090	8,167,296	13,760,039	10,110,051

## (1) 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	11,060,238	8,025,711	13,484,314	9,854,366
合计	11,060,238	8,025,711	13,484,314	9,854,366

## (2) 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	5,008,544	3,900,834	6,860,962	5,225,887
挖掘机械	3,411,472	2,306,110	3,691,937	2,532,981
起重机械	1,353,869	874,192	1,907,846	1,353,940
路面机械	485,672	344,645	502,985	371,075
桩工机械	457,340	301,184	299,516	184,617
其他	343,341	298,746	221,068	185,866
合计	11,060,238	8,025,711	13,484,314	9,854,366

## (3) 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	6,454,921	4,450,316	8,045,986	5,719,004
国际	4,605,317	3,575,395	5,438,328	4,135,362
合计	11,060,238	8,025,711	13,484,314	9,854,366

## (4) 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(%)
2016 年半年度	732,202	6.53
2015 年半年度	1,002,997	7.29

## 47、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	3,944	4,545
城市维护建设税	21,667	18,488
教育费附加	22,232	15,681
其他	11,307	6,617
合计	59,150	45,331

## 48、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	226,153	227,510
薪金及福利	232,974	255,311
促销及广告开支	38,614	35,874
产品运输开支	145,038	243,830
其他	313,861	369,960
合计	956,640	1,132,485

## 49、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	325,698	355,161
折旧及摊销开支	296,483	295,002
税金	65,974	61,896
维修及保养开支	23,893	27,266
研发开支	271,648	325,379
其他	89,281	112,927
合计	1,072,977	1,177,631

## 50、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	574,709	528,638
利息收入	-44,931	-23,340
汇兑损益	351,765	247,015
其他	13,538	12,610
合计	895,081	764,923

**51、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	236,193	298,495
二、存货跌价损失	31,545	11,110
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	1,778	-287
合计	269,516	311,019

**52、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	-20,063	67,776
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-12,423	10,520
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-286,718	-77,168
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-306,781	-9,392

**53、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	40,866	40,760
处置长期股权投资产生的投资收益	448,508	1,743
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	502	
处置以公允价值计量且其变动计入当期	79,394	-577

项目	本期发生额	上期发生额
损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,270	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	102,260	
合计	676,800	75,359

## 54、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	16,543	9,758	16,543
其中：固定资产处置利得	16,543	9,758	16,543
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	90,168	104,382	88,689
其他	24,084	21,717	24,084
合计	130,795	135,857	129,316

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	58,294	15,352	与收益相关
新产品研发补贴	12,532	80,295	与收益相关
递延收益转入	8,772	6,159	与资产相关
其他	10,570	2,576	与收益相关
合计	90,168	104,382	/

## 55、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	21,680	47,549	21,680
其中：固定资产处置损失	21,680	47,549	21,680
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	63	331	63

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
未到期按揭贷款回购准备金	-15,057	-21,625	-15,057
离司补偿金及其他	104,327	21,647	104,327
合计	111,013	47,902	111,013

## 56、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	165,312	154,540
递延所得税费用	-131,909	-80,153
合计	33,403	74,387

## 57、其他综合收益

详见附注七、42

## 58、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	90,168	104,382
利息收入	45,793	23,559
经营性往来	285,542	
其他	16,837	34,643
合计	438,340	162,584

### (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	850,239	1,311,479
财务费用中的手续费	13,539	12,612
经营性往来	91,860	434,495
其他		
合计	955,638	1,758,586

## (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	218,970	823,065
合计	218,970	823,065

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方非贸易性往来款		648,823
其他		
合计		648,823

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方非贸易性往来款	351,539	8,725
合计	351,539	8,725

## 59、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	155,828	298,134
加：资产减值准备	234,236	295,956
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	843,901	863,664
无形资产摊销	160,716	134,287
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）	5,137	37,822
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）	306,781	9,392
财务费用（收益以“-”号填列）	873,639	540,919
投资损失（收益以“-”号填列）	-676,800	-75,359
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-124,802	-69,869



补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,107	-10,240
存货的减少（增加以“-”号填列）	-278,099	1,365,912
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-937,577	-3,584,079
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	998,328	491,225
其他		-109,797
经营活动产生的现金流量净额	1,554,181	187,967
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,973,744	1,793,677
减：现金的期初余额	6,307,066	4,568,742
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	-1,333,322	-2,775,065

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,012,146
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	1,012,146

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	452,149
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司或暂未完成处置于本期收到的现金或现金等价物	14,015
处置子公司收到的现金净额	466,164

## (4) 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	4,973,744	6,307,066
其中：库存现金	2,841	4,094
可随时用于支付的银行存款	4,970,903	6,302,972
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	4,973,744	6,307,066
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 60、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	344,988	按揭保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	669,362	抵押借款
合计	1,014,350	/

## 61、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			387,886
其中：美元	27,370	6.6312	181,495
欧元	3,375	7.3750	24,890
港币	4,400	0.8547	3,761
日元	96,235	0.0645	6,207
巴西雷亚尔	5,748	2.0464	11,763

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
俄罗斯卢布	79,703	0.1035	8,249
印度卢比	110,755	0.0983	10,887
南非兰特	17,329	0.4482	7,767
北非第纳尔	26,649	0.0602	1,604
安哥拉宽扎	934,552	0.0401	37,476
泰铢	57,423	0.1888	10,841
其他			82,946
应收账款			3,357,964
其中：美元	242,970	6.6312	1,611,183
欧元	136,647	7.3750	1,007,772
巴西雷亚尔	181,115	2.0464	370,634
印度卢比	1,401,731	0.0983	137,790
印度尼西亚卢比	228,490,712	0.0005	114,245
泰铢	209,086	0.1888	39,475
日元	38,619	0.0645	2,491
北非第纳尔	382,446	0.0602	23,023
南非兰特	21,464	0.4482	9,620
安哥拉宽扎	207,666	0.0401	8,327
卡塔尔里亚尔	4,335	1.8232	7,904
新加坡元	1,206	4.9239	5,938
澳元	1,056	4.9452	5,222
其他			14,340
其他应收款			65,389
其中：美元	2,152	6.6312	14,270
欧元	3,710	7.3750	27,361
港元	1,013	0.8547	866
巴西雷亚尔	182	2.0464	372
印度卢比	170,372	0.0983	16,748
新加坡元	409	4.9239	2,014
澳元	5	4.9452	25
卡塔尔里亚尔	74	1.8232	135
印度尼西亚卢比	1,344,761	0.0005	672
日元	10,274	0.0645	663
其他			2,263
一年内到期的非流动资产			171,758
其中：美元	21,962	6.6312	145,634
欧元	2,997	7.3750	22,103
新加坡元	436	4.9239	2,147
南非兰特	4,181	0.4482	1,874
长期应收款			200,236
其中：美元	18,007	6.6312	119,408

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
欧元	8,311	7.3750	61,294
新加坡元	1,982	4.9239	9,759
南非兰特	21,810	0.4482	9,775
短期借款			1,208,295
其中：美元	28,500	6.6312	188,989
欧元	138,124	7.3750	1,018,665
新加坡元	130	4.9239	641
应付账款			1,315,761
其中：美元	4,204	6.6312	27,878
欧元	75,248	7.3750	554,954
巴西雷亚尔	2,647	2.0464	5,417
印度卢比	742,740	0.0983	73,011
印度尼西亚卢比	44,508,187	0.0005	22,254
泰铢	465,509	0.1888	87,888
日元	8,362,068	0.0645	539,353
北非第纳尔	12,128	0.0602	730
南非兰特	2,243	0.4482	1,005
卡塔尔里亚尔	1,402	1.8232	2,556
其他			625
其他应付款			332,671
其中：美元	6,675	6.6312	44,263
欧元	6,776	7.3750	49,973
港币	47,000	0.8547	40,171
日元	17,423	0.0645	1,124
巴西雷亚尔	91,304	2.0464	186,845
北非第纳尔	3,431	0.0602	207
南非兰特	3,286	0.4482	1,473
安哥拉宽扎	2,379	0.0401	95
其他			8,520
一年内到期的非流动负债			4,826,182
其中：美元	443,000	6.6312	2,937,622
日元	29,280,000	0.0645	1,888,560
长期借款			4,039,651
其中：美元	40,424	6.6312	268,060
欧元	332,114	7.3750	2,449,341
日元	20,500,000	0.0645	1,322,250
长期应付款			24,257
其中：欧元	3,262	7.3750	24,057
印度尼西亚卢比	396,498	0.0005	200

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
索特传动设备有限公司	100%	同受三一集团有限公司控制	2016年1月8日	签署股权转让协议,并实现控制权的转移	-	-	-	-
湖南三一快而居住宅工业化有限公司	100%	同受三一集团有限公司控制	2016年1月8日	签署股权转让协议,并实现控制权的转移	-	-	-	-

其他说明:

2016年1月8日,三一重工股份有限公司从三一集团有限公司、三一重型能源有限公司收购索特传动设备有限公司100%股权;2016年1月8日三一重工股份有限公司从三一集团有限公司收购湖南三一快而居住宅工业化有限公司100%股权。因合并当期期初至合并日不足1月,因此按照合并当期期初数据进行合并,合并当期期初至合并日被合并方无损益。

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	1,012,146
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	1,012,146
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	索特传动设备有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,317,128	1,317,128
货币资金	30,150	30,150
	1,510	1,510
应收账款	106,112	106,112
其他应收款	8,826	8,826
预付款项	5,445	5,445
存货	61,525	61,525
其他流动资产	47,744	47,744
固定资产	812,434	812,434
工程物资	26,368	26,368
在建工程	80,097	80,097
无形资产	120,886	120,886
开发支出	14,604	14,604
递延所得税资产	1,427	1,427
负债：	584,522	584,522
应付票据	47,226	47,226
应付账款	78,499	78,499
预收款项	27	27
应付职工薪酬	3,725	3,725
其他应付款	379,522	379,522
专项应付款	75,523	75,523
净资产	732,606	732,606
减：少数股东权益		
取得的净资产	732,606	732,606

	湖南三一快而居住宅工业化有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	98,961	98,961
应收账款	35,489	35,489
其他应收款	7	7
预付款项	524	524
存货	47,988	47,988
其他流动资产	3,236	3,236
固定资产	6,361	6,361
在建工程	41	41
无形资产	4,264	4,264
递延所得税资产	1,051	1,051
负债：	74,506	74,506
应付账款	17,794	17,794
预收款项	32,296	32,296
应付职工薪酬	2,681	2,681
应交税费	118	118
其他应付款	21,617	21,617
净资产	24,455	24,455
减：少数股东权益		
取得的净资产	24,455	24,455

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

2016年1月8日，三一重工股份有限公司从三一集团有限公司、三一重型能源有限公司收购索特传动设备有限公司100%股权；2016年1月8日三一重工股份有限公司从三一集团有限公司收购湖南三一快而居住宅工业化有限公司100%股权。因合并当期期初至合并日不足1月，因此按照合并当期期初数据进行合并，合并日资产负债表与上期期末数一致。

### 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
深圳市一技有限公司	452,149	81%	股权转让	2016年3月17日	所有权转移	448,508	19%	3,800	106,060	102,260	资产评估	-

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



## 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
印度三一私人有限公司	印度	印度	机械制造、租赁	10.63	89.37	投资设立
SANY AMERICA INC	美国	美国	机械制	47.37	52.63	投资设立

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	
			造、租赁			
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 GERMANY 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
郴州市中仁机械制造有限公司	湖南	湖南	机械制造	100		投资设立
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

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	
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
三一汽车起重机械有限公司	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
索特传动设备有限公司	江苏	江苏	机械制造	100		同一控制合并
湖南三一快而居住宅工业化有限公司	湖南	湖南	建筑制造	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	25.70	1,675	6,836	126,670
湖南中成机械有限公司	30.00	1,730	11,826	112,041
娄底市中兴液压件有限公司	25.00	1,045	4,118	107,659
昆山三一机械有限公司	25.00	2,773		146,918
娄底市中源新材料有限公司	25.06	1,202	30,784	116,709
三一汽车起重机械有限公司	10.00	10,056		283,778

## (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	2,057,270	274,413	2,331,683	1,506,154		1,506,154	1,803,071	401,778	2,204,849	1,575,479		1,575,479
湖南中成机械有限公司	353,384	25,000	378,384	4,915		4,915	211,711	270,527	482,238	75,114		75,114
娄底市中兴液压件有限公司	783,821	807,570	1,591,391	1,157,782	2,497	1,160,279	711,722	858,266	1,569,988	1,123,917	2,668	1,126,585
昆山三一机械有限公司	1,223,060	48,540	1,271,600	683,930		683,930	1,193,533	61,388	1,254,921	678,344		678,344
娄底市中源新材料有限公司	1,152,912	634,735	1,787,647	1,321,928		1,321,928	1,138,458	657,717	1,796,175	1,212,888		1,212,888
三一汽车起重机械有限公司	6,947,234	2,567,070	9,514,304	6,654,401	22,118	6,676,519	6,465,354	2,642,376	9,107,730	6,344,727	25,776	6,370,503

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	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南三一路面机械有限公司	186,279	33,960	33,960	263,571	1,217,374	7,151	7,151	487,286
湖南中成机械有限公司	121,538	5,766	5,766	-10,261	274,393	12,792	12,792	2,691
娄底市中兴液压件有限公司	237,176	4,181	4,181	-71,088	399,515	-31,950	-31,950	303,861
昆山三一机械有限公司	104,838	11,093	11,093	-11,666	131,279	6,721	6,721	-19,033
娄底市中源新材料有限公司	146,530	4,798	4,798	-50,511	271,081	-18,125	-18,125	311,677
三一汽车起重机械有限公司	1,386,054	100,557	100,557	225,823	2,938,859	163,025	163,025	-229,677

## 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	160,862	155,317
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,459	14,973
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,459	14,973
联营企业：		
投资账面价值合计	891,879	891,031
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	25,751	25,787
--其他综合收益		
--综合收益总额	25,751	25,787

#### (2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

#### (3). 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
Palfinger Sany Crane CIS	-3,428	502	-2,926

### 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 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在风险和收益之间取得适当的平衡，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、外币外汇及其他价格变动产生的市场风险。

#### (1) 外汇风险

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，购买外币远期合同以消除外汇风险。

#### 外汇风险敏感性分析：

于 2016 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 5%将导致净利润和股东权益增加/减少人民币 299,975 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，公司将多种可能的方案以降低利率风险，包括对现有融资的替换、展期或其他融资渠道等。本公司

亦通过签订利率衍生合同，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 2016 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，本年合并税后利润将会减少/增加人民币 127,915 千元，主要是借款利息费用减少所致。

于 2016 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，本年合并税后利润将会分别增加/减少人民币 40,594 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，以确保采取跟进措施收回逾期未付款项。

针对应收账款及其他应收款，本公司对所有要求超过一定信用额度的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) 信用销售：通常信用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结构的还款情况，必要时协助金融机构对客户款项催收工作。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，本公司的销售工程机械设备终端客户以工程机械设备为抵押物与金融机构签订设备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，若终端客户未能偿还贷款，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 2016 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 10.98%，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、流动风险

流动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。

2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为 327.61 亿元。

于 2016 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：

单位：千元

项目	1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	8,051,049				8,051,049
衍生金融负债	388,838				388,838
应付票据	2,289,395				2,289,395
应付账款	4,571,239				4,571,239
应付利息	48,936				48,936
其他应付款	2,510,504				2,510,504
一年内到期的非流动负债	5,597,691				5,597,691
长期借款		7,422,490		375,000	7,797,490
应付债券	497,927			3,660,787	4,158,714
长期应付款		46,379			46,379
回购义务	13,453,008				13,453,008
合计	37,408,587	7,468,869	375,000	4,035,787	48,913,243

## 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

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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>	144,379	174,004		318,383
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	23,520	562,842		586,362
1. 交易性金融资产	23,520	562,842		586,362
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	23,520			23,520
(3) 衍生金融资产		562,842		562,842
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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	120,859			120,859
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	120,859			120,859
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	144,379	562,842		707,221
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		388,838		388,838
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		388,838		388,838

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	
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				

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：千元 币种：人民币

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	322,880	46.17	46.17

#### 本企业的母公司情况的说明

三一集团有限公司（以下简称本公司或公司）原名三一控股有限公司，2004年2月25日经国家行政管理总局核准更名为三一集团有限公司；于2014年12月31日经湖南省工商行政管理局批准，领取了注册号为430000000038650的企业法人营业执照（2016年2月17日经湖南省工商行政管理局批准，领取了三证合一后的营业执照，统一社会信用代码为91430000722592271H）；公司注册资本：人民币32288万元；公司地址：湖南省长沙市经济技术开发区三一路三一工业城；法定代表人：唐修国。

公司经营范围：高新技术产业、汽车制造业、文化教育业、房地产业的投资；新材料、生物技术的研发；光电子和计算机数码网络、机械设备、仪器仪表的生产、销售；工程机械租赁；信息咨询服务；设计、建造、销售、租赁大型港口设备、工程船舶、起重机械、重型叉车、散料机械和大型金属机构件及其部件、配件；二手设备收购与销售；技术咨询服务；文化创意服务；物流辅助服务；认证咨询服务；机械设备的设计、制造、批发、零售、维修；从事货物及技术的进出口业务；自动化控制设备技术领域的技术研发、技术服务。

本企业最终控制方是梁稳根

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业和联营企业中的权益  
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
中国康富国际租赁股份有限公司	本公司母公司之联营企业
三一重型机器有限公司	同系附属公司
三一重型能源装备有限公司	同系附属公司
三一汽车金融有限公司	同系附属公司
湖南中宏融资租赁有限公司	同系附属公司
湖南紫竹源房地产有限公司	同系附属公司
上海竹胜园地产有限公司	同系附属公司
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	同系附属公司
三一重型装备有限公司	同受梁稳根先生控制
三一矿机有限公司	同受梁稳根先生控制
三一能源重工有限公司	同受梁稳根先生控制
新利恒机械有限公司	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	主要管理成员可行使重大影响
中富（中东）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响
中富（沙特）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响
中富（越南）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响
中富（亚洲）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响
中富（新加坡）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响
中富（华越）机械有限公司	梁林阳（梁稳根先生的侄子）可行使重大影响
中富（香港）机械有限公司	主要管理成员可行使重大影响

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三一海洋重工有限公司	同系附属公司
昆山三一数字科技有限公司	梁在中先生可行使重大影响
三一机器人技术有限公司	同系附属公司
珠海三一港口机械有限公司	同系附属公司
杭州力龙液压有限公司	同系附属公司
北京三一盛能投资有限公司	同系附属公司
湖南三一港口设备有限公司	同系附属公司
三一石油智能装备有限公司	同系附属公司
三一电控科技有限公司	同系附属公司
湖南三一石油科技有限公司	同系附属公司
迈瑞特中富装备公司	主要管理成员可行使重大影响
湖南中发资产管理有限公司	主要管理成员可行使重大影响

## 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
三一海洋重工有限公司	购买材料	80	
湖南三一港口设备有限公司	购买材料、商品	94,175	6,883
杭州力龙液压有限公司	购买材料、商品	29,115	27,564
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买材料、商品	1,829	12,700
Palfinger AG	购买材料、商品		40,493
三一重型装备有限公司	购买材料、商品	24,887	4,387
三一矿机有限公司	购买材料		66
三一重型能源装备有限公司	购买材料	743	451
三一重型机器有限公司	购买商品		586
中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	购买商品	2,523	
三一石油智能装备有限公司	购买材料	1	
北京三一盛能投资有限公司	购买材料	154	
北京三一盛能投资有限公司	接受劳务	1,750	
珠海三一港口机械有限公司	购买材料	0.1	
昆山三一数字科技有限公司	购买材料		102
三一重型机器有限公司	接受劳务		1,231
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受服务	370	2,348
合计		155,627	96,811

## 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	94	
湖南三一港口设备有限公司	销售商品、材料	30,043	26,902
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	36,745	23,239
三一重型能源装备有限公司	销售商品、材料	10,647	23,354
三一矿机有限公司	销售商品、材料	53	14,115
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	151	22,906
PALFINGER AG	销售商品、材料	20,270	
PALFINGER SANY CRANE CIS	销售商品、材料	2,707	
中国康富国际租赁有限公司	销售商品、材料	1,930	
杭州力龙液压有限公司	销售材料	2,851	4,483
三一重型能源装备有限公司	销售材料	31,836	18,205
三一重型机器有限公司	销售材料		54
三一石油智能装备有限公司	销售材料	156	
湖南三一石油科技有限公司	销售材料	310	
三一海洋重工有限公司	销售材料	885	
珠海三一港口机械有限公司	销售材料	0.2	
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	137,656	119,173
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品	48	13,466
中富（香港）机械有限公司	销售商品	3,085	2,063
中富机械控股有限公司	销售商品	16,278	
中富（沙特）机械有限公司	销售商品	1,678	584
迈瑞特中富装备公司	销售商品	218	281
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	提供服务	2	
三一集团有限公司	提供服务	1,410	1,005
三一汽车金融有限公司	提供服务	3	
中国康富国际租赁有限公司	提供服务	82	193
三一重型能源装备有限公司	提供服务	1,246	
湖南三一石油科技有限公司	提供服务	12	
湖南三一港口设备有限公司	提供服务	2,822	3,314
上海康富核能机械租赁有限公司	提供服务		352
湖南三一港口设备有限公司	物流运输	11,982	8,668
杭州力龙液压有限公司	物流运输		56
三一矿机有限公司	物流运输		40
湖南三一石油科技有限公司	物流运输	138	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三一能源重工有限公司	物流运输		12
三一重型装备有限公司	物流运输	2,038	1,565
三一重型机器有限公司	物流运输	818	123
三一重型能源装备有限公司	物流运输	29,074	14,592
珠海三一港口机械有限公司	物流运输	192	50
三一海洋重工有限公司	物流运输	335	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	物流运输	103	318
武汉九州龙工程机械有限公司	物流运输	157	
三一重型装备有限公司	提供服务	1,577	1,362
合计		349,632	300,568

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 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
三一集团有限公司	租出办公楼、厂房	978	966
湖南三一港口设备有限公司	租出办公楼、厂房	2,222	2,285
三一汽车金融有限公司	租出办公楼	95	119
三一重型能源装备有限公司	租出办公楼	5,352	1,017
湖南紫竹源房地产有限公司	租出办公楼		19
中国康富国际租赁有限公司	租出办公楼	94	801
上海康富核能机械租赁有限公司	租出办公楼	144	
上海竹胜园地产有限公司	租出办公楼	38	
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
合计		8,923	5,557

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

**(6). 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
珠海三一港口机械有限公司	设备转让		1,878
北京三一盛能投资有限公司	设备转让	9	
湖南三一港口设备有限公司	设备转让	42	
湖南三一石油科技有限公司	设备转让	13	
三一海洋重工有限公司	设备转让	1,078	
三一石油智能装备有限公司	设备转让	25	
三一重型能源装备有限公司	设备转让	2,333	
三一海洋重工有限公司	设备转让	21	
三一重型装备有限公司	设备转让	82	
三一集团有限公司	处置子公司股权	452,149	
三一集团有限公司	收购股权	1,012,146	

**(7). 关键管理人员报酬**

√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
关键管理人员报酬	8,340	10,679

**(8). 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买工程机械款的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2016年6月30日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为13.86亿元。

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股份有限公司（以下简称为“康富国际”）、湖南中宏融资租赁有限公司（以下简称为“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 2016 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 30.10 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		407,065	7,025	263,009	813
	三一集团有限公司	10,749		9,936	
	杭州力龙液压有限公司	2,740		1,566	
	三一重型机器有限公司	9,008		8,921	
	三一重型能源装备有限公司	69,474		49,879	
	三一矿机有限公司	1,224		14,710	
	三一机器人技术有限公司	3		3	
	三一重型装备有限公司	49,307		47,562	
	珠海三一港口机械有限公司	749		1,319	
	武汉九州龙工程机械有限公司	183,337	6,603	60,618	606
	中富(亚洲)机械有限公司	32		2,805	
	中富(沙特)机械有限公司	1,718		19	
	中富(香港)机械有限公司	34		462	
	中富机械控股有限公司	8,757			
	迈瑞特中富装备公司	654		425	
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	4,382	44	4,200	42
	PALFINGER SANY CRANE CIS	16,865	169	15,542	155
	PALFINGER AG	19,917	199		
	湖南三一港口设备有限公司	25,832		43,856	
	三一石油智能装备有限公司	178			
	湖南三一石油科技有限公司	154			
	三一海洋重工有限公司	973		235	
	上海康富核能机械租赁有限公司	978	10	951	10
应收票据		12,488		9,856	
	三一海洋重工有限公司	938			
	三一集团有限公司	5,901			
	三一重型装备有限公司	1,925			
	珠海三一港口机械有限公司	1,934		4,608	
	三一重型能源装备有限公司	1,790		1,000	
	湖南中发资产管理有限公司			50	
	中国康富国际租赁有限公司			100	
	湖南三一港口设备有限公司			3,358	



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
	武汉九州龙工程机械有限公司			740	
预付款项		8,045		3,438	
	三一矿机有限公司	305		295	
	香港新利恒机械有限公司	3,424		3,140	
	杭州力龙液压有限公司	6		3	
	三一集团有限公司	4,310			
其他应收款		12,204	1	12,647	5
	湖南三一港口设备有限公司	1,745		111	
	三一海洋重工有限公司	574			
	杭州力龙液压有限公司			1,738	
	三一重型能源装备有限公司			9,273	
	三一集团有限公司	6,058		1,051	
	三一机器人技术有限公司	3,705			
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	122	1	474	5
一年内到期的非流动资产		24,000	240	24,000	240
	中国康富国际租赁有限公司	24,000	240	24,000	240
长期应收款		68,209	682	68,209	682
	中国康富国际租赁有限公司	68,209	682	68,209	682

## (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		102,596	143,726
	三一集团有限公司	6	21,707
	三一重型装备有限公司	29,218	1,867
	三一机器人技术有限公司	720	720
	三一矿机有限公司	7	14
	杭州力龙液压有限公司	21,175	15,520
	香港新利恒机械有限公司	208	
	三一石油智能装备有限公司	1	
	三一重型能源装备有限公司	143	578
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	11,636	91,866
	中富(沙特)机械有限公司	2,523	
	湖南三一港口设备有限公司	36,959	11,454
应付票据		7,220	6,342
	三一集团有限公司	740	11

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	杭州力龙液压有限公司	4,689	3,374
	三一重型装备有限公司		2,718
	湖南紫竹源房地产有限公司	1,791	239
预收款项		17,196	16,965
	三一重型能源装备有限公司		192
	三一集团有限公司	71	
	中富（华越）机械有限公司	93	93
	中富（亚洲）机械有限公司	17,032	16,680
应付股利		109,465	100,000
	三一集团有限公司	35,165	
	梁稳根等自然人	74,300	100,000
其他应付款		431,043	516,288
	三一集团有限公司	142,444	463,626
	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	237	882
	上海竹胜园地产有限公司	7,680	8,201
	中富（沙特）机械有限公司		243
	中富（中东）机械有限公司		1,269
	中富（亚洲）机械有限公司		2
	新利恒机械有限公司	40,171	39,376
	上海新利恒租赁有限公司及其子公司	294	2,665
	迈瑞特中富装备公司	26	24
	中国康富国际租赁股份有限公司	240,190	

### 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	-150,520,330
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	0
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	0

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，公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未行权的第二期、第三期 139,121,380 份股票期权进行注销，并对激励对象已获授但未解锁的第二期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销。

#### 1、本激励计划执行情况

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 万份股票期权，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 万份股票期权，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。

2016 年 7 月 25 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，公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未行权的第二期、第三期 139,121,380 份股票期权进行注销。

（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,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。

2016 年 7 月 25 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,公司第六届董事会第三次会议决议对激励对象已获授但未解锁的第二期 11,398,950 股限制性股票进行回购注销,回购注销完成后,公司股份总数将由 7,616,504,037 股变更为 7,593,706,137 股。

2016 年 8 月 19 日,公司披露了《三一重工股份有限公司关于完成部分限制性股票回购注销的公告》(2016-061),公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开设了用于回购的专用证券账户(账号: B880701265)。2016 年 8 月 17 日上述 5,657,250 股限制性股票已过户至公司回购专用证券账户内。该账户内的 5,657,250 股票于 2016 年 8 月 19 日完成注销。

## 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

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：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。

第二期的股权激励计划在 2014 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2015 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。

第三期的股权激励计划在 2015 年未能达到业绩考核要求而无法行权或解锁，递延至 2016 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，公司对第三期的股权激励计划不予确认股份支付成本。

综上，截至 2016 年 6 月 30 日止，由于本公司股权激励未达标业绩要求，本公司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。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 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买工程机械款的 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 2016 年 6 月 30 日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为 57.19 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股份有限公司（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 2016 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 30.10 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 2016 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 47.24 亿元。

③截止 2016 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 63.8 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

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

- (1). 2016 年 7 月 6 日，本公司收到本公司控股股东三一集团有限公司通知，三一集团面向合格机构投资者非公开发行的可交换公司债券已发行成功，本次债券实际发行规模为人民币 53.50 亿元，最终票面利率为 3.60%。
- (2). 2016 年 7 月 22 日，第六届董事会第二次会议审议通过《关于三一重工股份有限公司拟设立应收账款资产支持专项计划的议案》，本公司拟通过上海光大证券

资产管理有限公司设立应收账款资产支持专项计划。本次资产支持专项计划向资本市场发行的证券将分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，总发售规模预计不超过人民币 15 亿元。

- (3). 2016 年 7 月 27 日，本公司第六届董事会第三次会议决议审议通过了《三一重工股份有限公司关于收购湖南中成机械有限公司股权暨关联交易的议案》，公司拟分别以人民币 27,123.47 万元、11,792.81 万元收购湖南三一路面机械有限公司、中富（亚洲）机械有限公司持有的湖南中成机械有限公司 69%、30% 股权。
- (4). 2016 年 7 月 29 日，本公司与保利科技防务投资有限公司、中天引控科技股份有限公司签订了《投资合作协议》，三方拟共同出资组建股份有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本由两期组成，第一期注册资本拟为 1 亿元，其中三一重工占合资公司注册资本的 50%、保利科技占合资公司注册资本的 30%、中天引控占合资公司注册资本的 20%。合资公司拟开展相关新型装备的设计、研发、制造、销售、服务等业务。
- (5). 2016 年 7 月 29 日，本公司收到《中国银监会关于筹建湖南三湘银行股份有限公司的批复》（银监复【2016】228 号），同意在湖南省长沙市筹建湖南三湘银行，银行类别为民营银行。三一集团有限公司、湖南三一智能控制设备有限公司、湖南汉森制药股份有限公司、湖南省邵东县新仁铝业有限责任公司分别认购该行总股本 18%、12%、15%、12% 股份的发起人资格（其中三一集团有限公司与湖南三一智能控制设备有限公司合计持股比例 30%）。其他认购股份占总股本 10% 以下企业的股东资格由湖南银监局按照有关法律法规审核。
- (6). 截至 2016 年 7 月 30 日，公司第一期员工持股计划通过二级市场买入公司股票 74,179,006 股，占公司总股本的 0.97%，成交金额为 390,459,884.01 元，成交均价 5.26 元/股。
- (7). 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》，2016 年 7 月 25 日公司第六届董事会第三次会议审议通过《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》，因公司未达到具体业绩考核指标，共计应回购注销 22,797,900 股限制性股票。截至 2016 年 8 月 23 日，公司将回购注销 5,657,250 股限制性股票，相关手续尚在办理中。公司 2016 年 8 月 16 日总股本为 7,616,514,560 股，5,657,250 股限制性股票完成注销后，公司总股本变更为 7,610,857,310 股。公



公司以股权登记日（2016 年 8 月 23 日）总股本 7,610,857,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），共计派发现金红利 76,108,573.1 元，剩余未分配利润转入下一年度。

- (8). 根据《三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关条款的规定，在“三一转债”发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，公司将按上述条件出现的先后顺序，依次对转股价格进行累积调整。因此，“三一转债”转股价格将进行调整，“三一转债”的转股价格由 7.50 元 / 股调整为 7.49 元 / 股。
- (9). 2015 年 7 月 7 日第五届董事会第十八次会议审议通过了《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》，鉴于公司 2014 年度业绩考核指标未达到《激励计划》规定的限制性股票第一个解锁期业绩条件，根据《激励计划》相关规定，注销 1363 名激励对象已获授未解锁的限制性股票 11,398,950 股。由于激励对象数量众多，公司根据资料准备情况采取分批方式进行本次股票回购注销，5,657,250 股限制性股票于 2016 年 8 月 19 日完成注销。注销完成后，公司注册资本由 7,616,514,560 元变更为 7,610,857,310 元。

## 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五个经营分部，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五个报告分部。

①混凝土机械分部：混凝土泵车、混凝土输送泵、混凝土搅拌站、混凝土搅拌车、混凝土车载泵等混凝土系列产品的研究、开发、生产和销售；

②挖掘机械分部：大型挖掘机、中型挖掘机、小型挖掘机等挖掘机械产品的研究、开发、生产和销售；

③起重机械分部：汽车起重机、全路面汽车起重机、履带式起重机、塔式起重机等起重机械产品的研究、开发、生产和销售；

④桩工机械分部：旋挖钻机、电液压桩机、连续墙抓斗等桩工机械产品的研究、开发、生产和销售；

⑤路面机械分部：压路机、平地机、摊铺机、铣刨机、沥青搅拌站等路面机械产品的研究、开发、生产和销售。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：千元 币种：人民币

项目	分部收入本期发生额	分部成本本期发生额	分部毛利本期发生额
混凝土机械	5,008,544	3,900,834	1,107,710
挖掘机械	3,411,472	2,306,110	1,105,362
起重机械	1,353,869	874,192	479,677
路面机械	485,672	344,645	141,027
桩工机械	457,340	301,184	156,156
其他	343,341	298,746	44,595
合计	11,060,238	8,025,711	3,034,527

**分部利润调整情况**

项目	本期发生额
分部毛利合计	3,034,527
其他毛利合计	18,267
营业税金及附加	59,150
销售费用	956,640
管理费用	1,072,977
财务费用	895,081
资产减值损失	269,516
公允价值变动收益	-306,781
投资收益	676,800
营业外收入	130,795

项目	本期发生额
营业外支出	111,013
利润总额	189,231

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司主要经营决策者按营业收入和营业毛利呈报分部经营成果。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。

(4). 其他说明：

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	291,000	100.00	5,186	1.78	285,814	184,202	99.95	3,344	1.82	180,858
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						100	0.05	100	100.00	-
合计	291,000	/	5,186	/	285,814	184,302	/	3,444	/	180,858

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	119,857	1,199	1.00
1 年以内小计	119,857	1,199	1.00
1 至 2 年	32,720	1,963	6.00
2 至 3 年	9,940	1,491	15.00
3 至 4 年	1,084	433	39.94
4 至 5 年			
5 年以上	100	100	100.00
合计	163,701	5,186	3.17

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：

期末按性质计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收三一集团及其附属企业的款项	127,299		
合计	127,299		

(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 1,742 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

(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	20,464	1 年以内	7.03
B 公司	非关联方	14,284	1 年以内	4.91
C 公司	非关联方	11,406	1 年以内	3.92
D 公司	非关联方	5,319	1 年以内	1.83
E 公司	非关联方	4,938	1 年以内	1.70
合计		56,411		19.39

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

根据《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》，本期因开展无追索权私募应收账款证券化，成立了三一重工股份有限公司应收账款财产权信托，终止确认应收账款 570,039 千元，折价 42,039 千元，折价销售金额 528,000 千元。

## 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	7,709,841	100.00	6,073	0.08	7,703,768	9,313,772	99.94	5,832	0.06	9,307,940
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						6,000	0.06	2,400	40.00	3,600
合计	7,709,841	/	6,073	/	7,703,768	9,319,772	/	8,232	/	9,311,540

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	94,861	88.24	949
1 年以内小计	94,861	88.24	949
1 至 2 年	4,028	3.75	242
2 至 3 年	998	0.93	150
3 至 4 年	2,003	1.86	801
4 至 5 年	5,616	5.22	3,931
5 年以上			
合计	107,506	100.00	6,073

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：

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	7,602,335		
合计	7,602,335		

(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 2,159 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). 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	1,595,378	1 年以内	20.69	-

单位 B	往来款	932,288	1 年以内	12.09	-
单位 C	往来款	3,322,828	1 年以内	43.10	-
单位 D	往来款	752,020	1 年以内	9.75	-
单位 E	往来款	267,761	1 年以内	3.47	-
合计	/	6,870,275	/	89.10	-

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	12,470,687	84,254	12,386,433	11,458,541	84,254	11,374,287
对联营、合营企业投资	43,088		43,088	45,503		45,503
合计	12,513,775	84,254	12,429,521	11,504,044	84,254	11,419,790

## (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		
深圳市三一科技有限公司	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		

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
印度三一私人有限公司	58,413			58,413		
SANY EUROPEAN MACHINERY SLU	33			33		
SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO. LTD	605			605		
SARL SANY HEAVY INDUSTRY NORTH AFRICA	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		
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		



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		
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		
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		
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		
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		
凯里三一机械有限公司	5,000			5,000		
固原三一机械有限公司	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		
营口三一机械有限公司	10,000			10,000		
孝感三一机械有限公司	10,000			10,000		
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		
常州市三一泵送机械有限公司	10,000			10,000		
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		

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
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		
索特传动设备有限公司		978,920		978,920		
湖南三一快而居住宅工业有限公司		33,226		33,226		
合计	11,458,541	1,012,146		12,470,687		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集团有限公司	45,503			585			3,000			43,088
小计	45,503			585			3,000			43,088
合计	45,503			585			3,000			43,088

## 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	1,002,027	959,669	1,614,503	1,635,783
其他业务	117,705	115,913	131,729	125,622
合计	1,119,732	1,075,582	1,746,232	1,761,405

## 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	122,457	

权益法核算的长期股权投资收益	585	262
处置长期股权投资产生的投资收益	435,949	-141
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	85,078	5,042
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	5,270	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	102,260	
合计	751,599	13,799

## 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	443,371	
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）	88,689	
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	-227,387	
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		

项目	金额	说明
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	102,260	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,249	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-110,055	
少数股东权益影响额	1,110	
合计	232,739	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的规定执行。

## 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	0.59	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.41	-0.012	-0.012

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的公司2016年半年度报告文本。
	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2016年半年度财务会计报告原件。
	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：2016年8月30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