

公司代码：600031

公司简称：三一重工

# 三一重工股份有限公司 2017 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

董事会同意以公告实施2017年半年度利润分配的股权登记日当天的总股本为基数，向股权登记日在册全体股东每10股派发0.20元现金红利（含税）。本次利润分配预案尚须提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三一重工/本公司/公司	指	三一重工股份有限公司
三一集团	指	三一集团有限公司
三一重机	指	三一重机投资有限公司
三一汽车起重机	指	三一汽车起重机械有限公司
湖南汽车	指	湖南汽车制造有限责任公司
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
路面机械	指	湖南三一路面机械有限公司
昆山机械	指	昆山三一机械有限公司
中兴恒远	指	香港中兴恒远国际贸易有限公司
三一国际发展	指	三一国际发展有限公司
普茨迈斯特	指	Putzmeister Holding GmbH
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	2017年1月1日至2017年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	周利凯
联系地址	北京市昌平区北清路8号	北京市昌平区北清路8号
电话	010-60738888	010-60738888
传真	010-60738868	010-60738868
电子信箱	xyl@sany.com.cn	zhoulk@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栋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

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三一重工	600031	/

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	19,207,820	11,220,090	71.2
归属于上市公司股东的净利润	1,160,110	137,953	740.9
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	999,796	-94,786	1,154.8
经营活动产生的现金流量净额	5,893,709	1,554,181	279.22
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	24,193,791	22,717,403	6.5
总资产	59,516,406	61,554,967	-3.3

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.151	0.018	738.9
稀释每股收益(元/股)	0.151	0.018	738.9
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.131	-0.012	1,188.0
加权平均净资产收益率(%)	4.94	0.59	增加4.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.27	-0.41	增加4.68个百分点

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	8,355	
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	17,849	
委托他人投资或管理资产的损益	25,862	
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	192,518	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,206	
少数股东权益影响额	-1,042	
所得税影响额	-41,022	
合计	160,314	

#### 十、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事工程机械的研发、制造、销售和服务。公司产品包括混凝土机械、挖掘机械、起重机械、桩工机械、筑路机械。其中，混凝土设备为全球第一品牌，挖掘机、大吨位起重机、旋挖钻机、路面成套设备等主导产品已成为中国第一品牌。

工程机械行业是中国机械工业的重要产业之一。其产品市场需求受国家固定资产投资和基础设施建设投资规模的影响较大，下游客户主要为基础设施、房地产等投资密集型行业，这些行业与宏观经济周期息息相关。

工程机械行业经历了近 5 年的持续深度调整，优胜劣汰效应显现，市场份额集中度呈不断提高的趋势。2016 年下半年以来，国内外经济同步复苏，受基建投资增速、设备更新升级的影响，2017 年上半年工程机械行业高速增长，行业整体盈利水平大幅提升。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、行业领先的研发创新能力

(1) 公司秉承“一切源于创新”的理念，致力于研发世界工程机械最前沿技术与最先进产品。公司每年将销售收入的 3%-5%以上投入研发，形成集群化的研发创新平台体系，拥有 2 个国家级企业技术中心、3 个国家级博士后科研工作站、3 个院士专家工作站、4 个省级企业技术中心、1 个国家认可试验检测中心、2 个省级重点实验室、4 个省级工程技术中心、1 个机械行业工程技术研究中心和 1 个省级工业设计中心。公司累计申请专利 7880 项，授权 5338 项，申请及授权数居国内行业第一。

(2) “混凝土泵关键技术研究开发与应用”、“工程机械技术创新平台”、“大吨位系列履带式起重机关键技术与应用”三次荣获国家科技进步奖二等奖，“混凝土泵车超长臂架技术及应用”“高速重载工程机械核心液压部件”二次荣获国家技术发明二等奖。

(3) 公司自主研制的 86 米长臂架泵车、世界第一台全液压平地机、世界第一台三级配混凝土输送泵、世界第一台无泡沥青砂浆车、亚洲首台 1000 吨级全路面起重

机、3600 吨级履带起重机、中国首台混合动力挖掘机、全球首款移动成套设备 A8 砂浆大师、全球首款全路面专用风电汽车起重机、消防车全新品种 48 米大跨度举高喷射消防车等一系列标志性产品引领中国高端制造。

## 2、高端卓越的精益制造

(1) 公司以“品质改变世界”为企业使命，注重产品质量及制造工艺，将产品品质视为企业价值和尊严的起点，是唯一不可妥协的事情。

(2) 公司以精益思想为指导，采用六西格玛方法优化流程，运用 IT 平台合理配置资源，创造性地建设具有三一特色的 SPS 生产方式，以“流程化、准时化、自动化”为三大支柱，推动“SPS”模式进一步落地，实现制造变革“高品质、低成本”的目标，打造高端卓越的制造新标杆，缔造了行业最高品质的产品。

(3) 公司主机产品在设计环节、系统质量、用户操作等方面均处于行业领先水平。

(4) 公司拥有 ISO9000 质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、GB/T28001 职业健康安全管理体系认证和中国 CCC 认证、美国 UL 认证、德国 TUV 认证、欧盟 CE 认证等国际认证。

(5) 公司子公司三一重机荣获“全国质量奖”，成为行业唯一获奖企业。

## 3、无与伦比的营销服务

(1) 公司以客户需求为中心，“一切为了客户、创造客户价值”，建立了一流的服务网络和管理体系。从“保姆式”服务、“管家式”服务到“一生无忧”服务，从 800 绿色通道、4008 呼叫中心到 ECC 企业控制中心，公司不断创新服务模式与管理手段，一次次引领行业跨越式发展。

(2) 公司率先在行业内推出“6S”中心服务模式和“一键式”服务，行业内率先提出了“123”服务价值承诺、“110”服务速度承诺和“111”服务资源承诺，将服务做到无以复加的地步。公司提供 24 小时 7 天全年全球客户门户系统订购零部件及要求售后服务，通过公司遍布全国/世界各仓库，快速有效地将备用零部件运至客户。

(3) 公司先后荣获亚洲客户服务协会颁发的“亚太最佳服务奖”、商务部与中国行业联合会等颁发的“全国售后服务十佳单位”和“全国售后服务特殊贡献单

位”、中国信息协会与中国服务贸易协会颁发的“中国最佳服务管理奖”，充分彰显了公司在服务领域的独特核心竞争力。

#### 4、追求卓越的企业文化

(1) 公司秉承“先做人、后做事”的核心价值观，本着“品质改变世界”的使命，遵循“一切为了客户、一切源自创新”的经营理念，努力实现着“创建一流企业、造就一流人才、做出一流贡献”的愿景。

(2) 公司管理团队建设了以结果为导向、追求卓越的公司文化，崇尚勤奋工作、深度工作、用脑工作，同时高度重视员工培训和激励机制。企业文化润物无声，将持久的影响着员工的行为准则，是公司取得长久发展的不竭动力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，全球经济同步复苏，中国经济好于预期，工程机械行业在经过近 5 年的深度调整后，自 2016 年下半年以来步入快速增长阶段。公司挖掘机械、混凝土机械、起重机械、桩工机械均大幅增长，龙头地位更加稳固；军工、高举消防车、智能渣土车等新业务实现突破；公司深耕“一带一路”，推进国际化营销体制转型，海外业务稳健增长；进一步加强逾期贷款、存货及成本费用管控，公司风险意识与抗风险能力加强，公司管理运营更加高效、健康、可持续。

报告期内，公司实现营业收入 192.08 亿元，同比增长 71.2%；归属于上市公司股东的净利润 11.60 亿元，同比增长 740.9%；经营活动产生的现金流量净额 58.94 亿元，同比增长 279.2%。截止 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 595.16 亿元，归属于上市公司股东的净资产 241.94 亿元。

2017 年上半年公司经营成果显著，公司的经营业绩、经营质量、风险管理能力均显著提升。

#### (一) 产品市场地位稳固，销售大幅增长

2017 年上半年，混凝土机械实现销售收入 66.09 亿元，稳居全球第一品牌。挖掘机械销售收入 69.05 亿元，国内市场上已连续七年蝉联销量冠军，市场占有率超过 20%，特别是中大型挖掘机市场份额提升较快。起重机械、桩工机械等产品继续稳固市场地



位，市场占有率稳步提升；其中，100 吨级以上的汽车起重机、50 吨级以上履带起重机产品市场占有率居于行业龙头地位。

报告期内，公司销售收入 192.08 亿元，同比增长 71.2%，全线产品销售均大幅增长，其中挖掘机械增长 102.4%、桩工机械增长 226.4%、起重机械增长 69.8%。

受公司管理水平提升与销售增长影响，公司盈利水平与现金流状况大幅提升，总体毛利率同比增加 2.6 个百分点，经营活动净现金流 58.94 亿元，同比增长 279.2%。

## （二）国际业务稳步推进

2017 年上半年，公司国际业务稳步推进，实现国际销售收入 57.99 亿元，同比增长 25.9%，领跑行业。公司海外各大区域经营质量持续提升，印度、欧洲、中东、亚太等区域实现快速增长。

公司坚决推进国际化、深耕“一带一路”，总体产业布局和“一带一路”区域吻合度高。报告期内，公司推进国际化营销体制转型，调整海外销售机构及负责区域，提升公司对海外市场的反应能力与服务能力。

## （三）公司经营质量大幅提升

2017 年上半年，公司更加注重经营风险与质量管理，加强应收账款、存货及成本的管理与控制，优化财务结构。报告期内，应收账款周转率从上年同期的 0.52 提升至 1.04，存货周转率从上年同期的 1.41 提升至 2.15；期间费用费率大幅下降 6.3 个百分点，其中，财务费用较上年同期减少 14.7%，管理费用占销售收入比较上年同期下降 3.5 个百分点。

2017 年 6 月底，公司资产负债率为 57.9%，较年初下降 4.1 个百分点，公司财务结构更加稳健。

## （四）业务转型取得实质进展

报告期内，公司继续推进军工、举高消防车、环保智能渣土车、创业孵化器等新业务。

2017 年 6 月，公司全资子公司三一汽车制造有限公司与中国船舶重工集团公司第七〇五研究所签订《战略合作框架协议》，双方就军用、军民两用水陆两栖特种装备研制开发方面达成合作意向，该合作将推进公司由陆地装备进入水中装备行业。

公司研制的具有国内领先环保节能水平的智能渣土车已实现产品系列化，进入批量生产与销售阶段，已在全国 20 多个省份实现销售。

公司基于成熟的混凝土泵车折叠臂架技术及泵送技术研发举高消防车已进入批量生产与销售阶段。公司继续加大消防车研发力度，研制系列新品：开发 23 米长臂主攻消防车，具有消防灭火与破拆两种主要功能，用于解决商场等闷顶式建筑灭火难题；开发冲锋消防车，可以冲入火场内部，实施快速侦查、灭火的特种轮式装甲消防车，填补市场空白；开发 62 米高喷消防车，适用于大型厂房、港口、石化企业、大型商场、文体中心等大跨度建筑的灭火救援，具有工作幅度大、万升泵、无线遥控、集中控制、多功能、任意支撑等特点。

湖南三一创业孵化器有限公司报告期内获长沙市人民政府授予“长沙市智能制造孵化基地”，或湖南省经信委授予三一众创“湖南省中小微企业创业创新基地”。

### （五）研发创新成果显著

截至 2017 年 6 月底，公司累计申请专利 7880 项，授权专利 5338 件，申请及授权数居国内行业第一。2017 年上半年，公司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、2017 年推出 SY395H、SY365BH、SY750H 三款矿山重载系列挖掘机，公司重载系列产品已可满足中大型矿山 95%以上的型谱覆盖。其中，SY395H 工作装置及四轮一带强化，整机可靠性大幅提升，油耗和效率达到同吨级产品国际水平；SY750H 挖掘力、作业效率达到同吨位最优，油耗、协调性领先行业产品。

2、SYM5171TPJ30 混凝土喷浆车：最大喷射高度 17.5m，最大喷射宽度 30m，最大喷射能力 30m<sup>3</sup>/h，适用于中型和大型断面尺寸隧道、廊道和边坡的混凝土喷射支护施工。

3、三一 30 米 C8 泵车：采用豪华高性能三一底盘及全数字液晶仪表，全系标配发动机功率大（199KW），扭力足（1000Nm），泵送油耗较其他品牌节约 20%以上，适合农村工况；臂架最大垂直布料高度 30.1 米，可覆盖农村 5 层以内楼房施工需求。

4、SCC550TB 履带伸缩臂起重机：行业新领域产品，满足施工环境恶劣，施工空间受限等场合；同载荷条件下，具有更小的的回转半径，具备起重能力强、拆装及运输性能好、作业效率高等优势，是目前同级别性价比最高的履带伸缩臂起重机。

5、SCC3200A 履带起重机：全新设计的新一代满足 8m-10m 盾构机吊装的新机型，超强的盾构吊装能力（10m 半径载荷能力 217t），全面覆盖目前市场上盾构机的吊装；

最大单件运输重量 45t，满足全球运输标准；可拓展至风电检修，火电，城市建设等领域，实现一机多用。

6、SSR100-6 全液压 10 吨单钢轮压路机：排放规格、驾驶室及整机均通过国际市场出口产品认证。该产品定位于欧美市场。

7、SAP60C-6 履带摊铺机：针对中小型履带摊铺机市场需求，注重高效、低成本的设计理念，投入市场以来，其摊铺效果已得到客户的普遍认可，提高整个国内摊铺机行业的水平。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	19,207,820	11,220,090	71.2
营业成本	13,472,485	8,167,296	65.0
税金及附加	162,074	59,150	174.0
销售费用	1,881,328	956,640	96.7
管理费用	1,156,217	1,072,977	7.8
财务费用	763,069	895,081	-14.7
资产减值损失	442,813	269,516	64.3
公允价值变动收益	441,036	-306,781	243.8
投资收益	-166,238	676,800	-124.6
营业外支出	72,976	111,013	-34.3
所得税费用	319,732	33,403	857.2
经营活动产生的现金流量净额	5,893,709	1,554,181	279.2
投资活动产生的现金流量净额	-1,542,101	-579,941	-165.9
筹资活动产生的现金流量净额	-7,916,569	-2,280,809	-247.1
研发支出	823,757	486,101	69.5

营业收入变动原因说明:主要系国内基础设施建设、城市管网、农村水利建设等投资增长带动工程机械使用率提升，同时存量设备更新换代导致需求增加。

营业成本变动原因说明:主要系公司营业收入增加，成本相应增加。

税金及附加变动原因说明:主要系公司营业收入增加，流转税相应增加；同时因房产税、土地使用税、车船税、印花税调整至本科目核算，导致发生额增加。

销售费用变动原因说明:主要系公司营业收入增加，同时市场营销力度加大，导致销售佣金与运输费用相应增加。

管理费用变动原因说明:主要系公司加大研发创新力度、研发费用增加，以及本年摊销限制性股票及期权激励影响。

财务费用变动原因说明:主要系公司借款规模大幅下降，利息支出减少。

资产减值损失变动原因说明：主要系坏账准备计提增加。

公允价值变动收益变动原因说明：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：主要系本期交割远期外汇合约产生的损益，及上期处置子公司部分股权产生收益的影响。

营业外支出变动原因说明：主要系公司上期支付了较多离司补偿金。

所得税费用变动原因说明：主要系公司本期税前利润大幅增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售回款大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购买银行理财产品，投资活动现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司现金流充裕，归还银行贷款所致。

研发支出变动原因说明：主要系公司继续加强对工程机械产品及关键零部件的研发创新力度，实现主机产品升级换代，加强核心零部件的研究开发。

## 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

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	18,912,180	13,230,898	30.0	71.0	64.9	增加 2.6 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	6,608,803	5,113,158	22.6	32.0	31.1	增加 0.5 个百分点
挖掘机械	6,904,825	4,351,780	37.0	102.4	88.7	增加 4.6 个百分点
起重机械	2,298,264	1,537,649	33.1	69.8	75.9	减少 2.3 个百分点
路面机械	698,783	499,194	28.6	43.9	44.8	减少 0.5 个百分点
桩工机械	1,492,904	1,053,255	29.4	226.4	249.7	减少 4.7 个百分点
其他	908,601	675,862	25.6	164.6	126.2	增加 12.6 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
国内	13,113,242	8,848,617	32.5	103.2	98.8	增加 1.5 个百分点
国际	5,798,938	4,382,281	24.4	25.9	22.6	增加 2.1 个百分点

## (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,740,112	6.3	7,442,062	12.1	-49.7	主要系公司提升资金使用效率及购买理财产品影响。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,339,825	3.9	30,758	0.0	7,507.2	主要系公司为提升资金使用效率,利用闲置资金购买理财产品,根据准则规定计入“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	199,566	0.3	50,864	0.1	292.4	主要系尚未到期的远期外汇合约公允价值变动收益。
应收票据	541,268	0.9	283,006	0.5	91.3	主要系公司收到的票据增加。
预付款项	498,656	0.8	337,409	0.5	47.8	主要系公司采购规模增加,预付款项相应增加。
商誉	48,027	0.1	36,173	0.1	32.8	主要系公司本期发生非同一控制下企业合并,产生了部分商誉。
短期借款	5,172,737	8.6	8,908,494	14.5	-41.9	主要系公司现金流充裕,偿还了部分借款。
衍生金融负债	104,987	0.2	387,790	0.6	-72.9	主要系公司交割了部分远期外汇合约、及期末尚未到期的远期外汇合约公允价值变动损失减少。
应付票据	3,897,023	6.5	2,923,215	4.7	33.3	主要系公司采购规模增加,票据支付相应增加。
应付账款	6,508,519	10.9	4,605,348	7.5	41.3	主要系公司采购规模增加,应付账款相应增加。

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应交税费	584,358	1.0	350,853	0.6	66.6	主要系期末应付所得税及增值税增加。
其他流动负债	835,395	1.4	572,562	0.9	45.9	主要系期末待转增值税销项税增加。
长期借款	5,580,368	9.3	9,412,947	15.3	-40.7	主要系公司现金流充裕,偿还了部分借款。
专项储备	13,717	0.02	3,408	0.01	302.5	主要系公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定,计提的安全生产费增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√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	244,018	按揭保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	483,222	固定资产抵押借款
应收账款	289,813	应收账款有追索权保理
合计	1,017,053	/

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

报告期内公司投资额	55,355	
报告期内公司投资额比上年增减数	44,812	
上年同期投资额	10,543	
报告期内公司投资额增减幅度 (%)	425.0%	
被投资的公司名称	投资金额	占被投资公司权益的比例%
沈阳三益源工程机械有限公司	250	56
江西九象工程机械有限公司	2,576	51.04
咸阳泰瑞达商贸有限公司	942	51
杭州九象工程机械有限公司	857	51
Can-China Global Resource Fund L.P.	45,972	2.89
四川鹏烜工程机械有限公司	450	9
山西北起工程机械有限公司	250	5
烟台宏力达工程机械有限公司	900	9

四川中安信工程设备有限公司	180	9
天津东岳富强工程机械贸易有限公司	270	9
深圳市沃拓机械设备有限公司	30	9
南京凯雷工程机械有限公司	45	9
巴州邦立华工程机械销售有限公司	316	9
临沂市冠泰工程机械有限公司	150	9
重庆湘汇工程机械有限公司	270	9
河北汇邦工程机械有限公司	900	9
郑州市合顺工程机械有限公司	90	3
广西南宁巨缘合工程机械有限公司	135	9
新疆华东吊装运输有限公司	176	3
沈阳三益德工程机械设备有限公司	90	9
厦门博威特机械贸易有限公司	206	9
广州市巨合工程机械有限公司	300	3

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√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	28,878	30,758
其中：债务工具投资	6,278	6,278
权益工具投资	22,600	24,480
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,310,947	
其中：债务工具投资		
其他	2,310,947	
合计	2,339,825	30,758

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资 本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
娄底中兴 液压件	液压缸、输送缸、液压 泵、液压控制阀、电镀 产品及其配套产品的生 产和销售	31,800 万元	75.00	874,458	509,506	418,835	65,199	55,656
三一汽车 起重机	汽车起重机械的研发、 生产、销售	16,340 万元	90.00	9,151,364	2,315,074	2,266,942	62,269	66,570
浙江三一 装备	工程机械类产品及铸锻 件的研发、制造及销售， 货物与技术的进出口， 自有机械设备的融物租 赁。（涉及行政许可的 凭有效行政许可证件经 营）	43,180 万元	90.00	2,825,338	794,733	446,097	45,148	44,378
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	828,009	693,127	606,423	244,421	208,405
三一重机	挖掘机械的研发、生产、 销售	5 万美元	100.00	16,286,007	8,666,680	7,057,070	1,319,725	1,130,481
中兴恒远	进出口贸易	20400 万 美元	100.00	5,041,385	1,799,598	944,173	138,873	138,873
三一国际 发展	开展投资、在欧洲销售 产品的维修服务、新产 品试制、装配加工及配 套设施等业务。	26738 万 美元	100.00	14,170,512	1,214,844	1,011,015	-496,307	-498,406
湖南汽车	汽车、汽车底盘、农用 车、汽车及农用车零配 件制造与销售	8,400 万 元	100.00	3,370,319	2,665,871	1,560,978	116,502	100,895

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、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) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、政策风险**



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

## 2、市场风险

公司国际化稳步发展，全球贸易保护主义抬头、大国博弈及全球政治经济的复杂性将给公司国际市场带来一定程度的不确定性。国内外经济逐步复苏但仍存在下行风险，市场竞争加剧，大宗商品价格波动，以及人工成本上升等因素，可能对公司销售规模和效益产生影响。

## 3、汇率风险

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

## 4、原材料价格波动的风险

公司原材料及零部件的成本可能受到多种因素的影响，如市场供求、供应商变动、替代材料的可获得性、供应商生产状况的变动及自然灾害等。若报告期间原材料成本大幅上涨，将对公司的生产经营构成一定压力。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 30 日	上交所网站 www.sse.com.cn	2017 年 3 月 31 日
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 28 日	上交所网站 www.sse.com.cn	2017 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	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		

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经公司2016年度股东大会审议，续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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)。

事项概述	查询索引
2012 年 12 月 21 日，公司以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开 2012 年第一次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》。	详见 2012 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告 (2012-035)。
2012 年 12 月 24 日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于对〈三一重工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划〉相关事项进行调整的议案》以及《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的股票期权与限制性股票授予日为 2012 年 12 月 24 日。	详见 2012 年 12 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告 (2012-036)。
2013 年 1 月 29 日，公司对部分股权激励对象名单进行更正。	详见 2013 年 1 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告 (2013-003)。
2013 年 12 月 24 日，公司第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权相关事项的议案》，确定 2013 年 12 月 24 日为授予日，向符合激励条件的 371 名激励对象授予预留股权 1549 万份。	详见 2013 年 12 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告 (2013-027)。
2015 年 7 月 7 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过《关于对股票期权行权价格及限制性股票回购价格进行调整的议案》和《关于公司注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。	详见 2015 年 7 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告 (2015-023 和 2015-024)
2016 年 7 月 25 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《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 和 2016-052)
鉴于公司年度业绩考核指标未达到股权激励计划规定的限制性股票解锁期业绩条件，公司于 2016 年 8 月 19 日完成 5,657,250 股限制性股票的注销。	详见 2016 年 8 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 披露的公告 (2016-061)

事项概述	查询索引
2016年3月9日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《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》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。	详见2016年3月10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 (2016-011)
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》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。	详见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披露的公告 (2016-018)
公司于2016年4月30日、5月31日、6月30日、7月30日披露了《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、5月31日、6月30日、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披露的公告 (2016-031、2016-032、2016-043和2016-054)
2016年9月14日，公司第一期员工持股计划完成股票购买。	详见2016年9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披露的公告 (2016-068)
2016年10月18日，第六届董事会第七次会议审议通过了《关于三一重工股份有限公司〈2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于三一重工股份有限公司〈2016年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	详见2016年10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披露的公告 (2016-074、2016-076)
2016年11月7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2016年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于〈三一重工股份有限公司2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈三一重工股份有限公司2016年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。	详见2016年11月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn披露的公告 (2016-079)

事项概述	查询索引
2016 年 12 月 8 日，第六届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司股权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。	详见 2016 年 12 月 10 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（2016-081、2016-083、2016-084）
2017 年 1 月 3 日，2016 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权与限制性股票登记完成。	详见 2017 年 1 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（2016-002）
2017 年 6 月 6 日召开的第六届董事会第十六次会议及 2017 年 6 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会，审议通过《关于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 2017 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站 www.sse.com.cn 披露的公告（公告编号：2017-035）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 金额：人民币

关联交易类别	交易类型	关联人	2017 年实际总金额	占同类交易的比例	2017 年预计总金额
向关联方采购	购买材料、商品	三一集团有限公司	1	0.0001%	17,001
	购买材料、商品	三一重装国际控股有限公司	7,319	0.71%	41,603
	购买材料、商品	中富（亚洲）机械有限公司及其子公司			309

关联交易类别	交易类型	关联人	2017 年实际 总金额	占同类 交易的 比例	2017 年预 计总金额
工程 机械 各种 零件 及接 受劳 务	购买材料、商品	上海三一筑工建设有限公司			50
	购买材料、商品	三一电控科技有限公司	23	0.002%	50
	购买材料、商品	北京市三一重机有限公司			29,500
	购买材料、商品	三一重能有限公司及其子公司	221	0.02%	827
	购买材料、商品	三一石油智能装备有限公司	1	0.0001%	30
	购买材料、商品	杭州力龙液压有限公司	3,866	0.37%	5,421
	接受劳务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司			85
	接受劳务	三一集团有限公司			313
	接受劳务	北京三一盛能投资有限公司			15
	接受劳务	三一重能有限公司及其子公司			200
	承租	湖南紫竹源房地产有限公司			70
	承租	上海竹胜园地产有限公司	59	0.01%	450
	资产受让	三一集团有限公司	10	0.001%	462
	资产受让	三一重能有限公司及其子公司	128	0.01%	130
	资产受让	三一机器人技术有限公司			188
	资产受让	上海三一筑工建设有限公司			1,600
		合计		11,628	1.12%
向关 联方 销售 工程 机械 产品 或零 部件 及提 供服 务	销售商品、材料	三一集团有限公司	212	0.01%	3,088
	销售商品、材料	三一环保科技有限公司			10
	销售商品、材料	三一电控科技有限公司	165	0.01%	1,198
	销售商品、材料	三一重装国际控股有限公司	8,801	0.44%	19,872
	销售商品、材料	文山三一筑工有限公司			1,400
	销售商品、材料	三一筑工马来西亚有限公司			1,300
	销售商品、材料	三一筑工发展（非洲）有限公司			600
	销售商品、材料	湖南三一筑工建设有限公司			800
	销售商品、材料	湖南三一筑工有限公司	2,595	0.13%	7,500
	销售商品、材料	杭州力龙液压有限公司	273	0.01%	664
	销售商品、材料	三一重能有限公司及其子公司	1,915	0.10%	24,221
	销售商品、材料	上海新利恒租赁有限公司			151
	销售商品、材料	三一石油智能装备有限公司	11	0.001%	59
	销售商品、材料	昆山三一环保科技有限公司	5	0.0002%	10
	销售商品、材料	中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	638	0.03%	3,000
	销售商品、材料	中国康富国际租赁股份有限公司	71	0.004%	
	提供融资放款服务	湖南中宏融资租赁有限公司			6,550
	提供行政服务	三一重能有限公司及其子公司	56	0.003%	86
	提供行政服务	中国康富国际租赁股份有限公司	8	0.0004%	15
	提供行政服务	三一汽车金融有限公司	5	0.0002%	10
提供行政服务	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	10	0.00005%	12	
提供行政服务	三一集团有限公司	200	0.01%	500	
提供行政服务	三一重装国际控股有限公司	337	0.02%	662	

关联交易类别	交易类型	关联人	2017 年实际 总金额	占同类 交易的 比例	2017 年预 计总金额
	提供行政服务	上海新利恒租赁有限公司			151
	提供行政服务	昆山中发资产管理有限公司			95
	提供行政服务	昆山三一环保科技有限公司	8	0.0004%	18
	提供物流服务	昆山三一环保科技有限公司	10	0.0005%	10
	提供物流服务	三一筑工科技有限公司	9	0.0004%	100
	提供物流服务	湖南三一石油科技有限公司			30
	提供物流服务	三一环保科技有限公司			13
	提供物流服务	三一重装国际控股有限公司	1,697	0.08%	4,979
	提供物流服务	三一重能有限公司及其子公司	996	0.05%	1,000
	提供物流服务	三一重型机器有限公司			57
	提供物流服务	上海新利恒租赁有限公司			229
	提供物流服务	上海三一筑工建设有限公司			30
	提供物流服务	江苏三一筑工有限公司			120
	提供物流服务	文山三一筑工有限公司			25
	提供物流服务	三一筑工马来西亚有限公司			35
	提供物流服务	湖南三一筑工建设有限公司			25
	提供机器加工服务	三一重能有限公司及其子公司	4	0.0002%	75
	房屋租赁	三一集团有限公司	927	0.05%	1,906
	房屋租赁	三一重装国际控股有限公司	348	0.02%	715
	房屋租赁	三一重能有限公司及其子公司	210	0.01%	785
	房屋租赁	三一汽车金融有限公司	12	0.001%	421
	房屋租赁	中国康富国际租赁股份有限公司	4	0.0002%	45
	房屋租赁	上海竹胜园地产有限公司			14
	房屋租赁	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	10	0.00005%	12
	房屋租赁	江苏三一筑工有限公司	113	0.01%	300
	房屋租赁	北京三一电机系统有限责任公司	7	0.0003%	30
	房屋租赁	上海三一筑工建设有限公司	38	0.002%	200
	房屋租赁	三一筑工科技有限公司			180
	设备租赁	三一重能有限公司及其子公司	2,776	0.14%	4,300
	设备租赁	三一重装国际控股有限公司	139	0.01%	385
	资产转让	三一电控科技有限公司			10
	资产转让	三一集团有限公司	7	0.0003%	69
	资产转让	三一重能有限公司及其子公司	24	0.001%	554
	合计		22,623	1.13%	88,626
	上述两类关联交易总计		34,251		186,930

### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用



**(二) 资产收购或股权收购、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**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

1、2016年12月，公司第六届董事会第十次会议及2016年第三次临时股东大会审议通过了《三一重工股份有限公司关于转让全资子公司股权暨关联交易的议案》，公司将其所持有的北京市三一重机有限公司100%股权转让给深圳市三一科技有限公司，双方签订了《股权转让协议》，转让价格为4,077,049千元。截止2017年6月30日，报告期内收到股权转让款815,410千元。根据合同安排，剩余款项1,221,639千元公司将于2017年12月31日前收到。

2、2016年12月13日公司召开的第六届董事会第十次会议及2016年12月30日召开的2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于所属子公司三一汽车制造有限公司转让应收账款暨关联交易》、《关于所属子公司三一汽车起重机械有限公司转让应收账款暨关联交易的议案》，公司所属子公司将部分应收账款转让给公司控股股东三一集团有限公司，并签订《债权转让协议》，合计转让价格合计2,972,366千元；该部分对价公司已于2017年3月全部收到。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**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**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**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**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 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						2,363,104							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						6,802,312							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						6,802,312							
担保总额占公司净资产的比例（%）						27.18							
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）						5,935,678							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						5,935,678							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

三一重工坚持履行社会责任，积极响应与落实国家关于脱贫攻坚的战略部署，精准扶贫是公司承担社会责任的方式之一。公司作为工程机械龙头企业，结合企业优势采取多样化的扶贫方式：产业扶贫，在落实地区设立分支机构或产业园；建立困难员工档案，开展困难员工帮扶，如技术帮扶、经济支持；通过或联合公益机构扶贫；资助困难学生。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

2017年，公司采取多种形式精准扶贫：公司已联合湖南省总工会建立困难员工档案并积极开展困难帮扶工作；公司下属单位湖南三一工学院报告期内累计向学生发放助学金 31.38 万元；通过公益基金开展公益活动。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	31.38
2. 物资折款	/
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	/
1.3 产业扶贫项目投入金额	/
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	/
2.2 职业技能培训人数（人/次）	/
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	/
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	31.38
4.2 资助贫困学生人数（人）	143
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	/

5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	/
6. 生态保护扶贫	
6.2 投入金额	/
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	/
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	/
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	/
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	/
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	/
8.2 定点扶贫工作投入金额	/
8.3 扶贫公益基金	/
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	/
9.2. 投入金额	/
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
9.4. 其他项目说明	/
三、所获奖项（内容、级别）	
/	

#### 4. 后续精准扶贫计划

后续公司将积极实施精准扶贫，支持并参与产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫、贫困地区建设、公益扶贫等多种方式；联合三一公益基金会公益机构扶贫，形成多层次、多渠道、多方位、有实效的精准扶贫工作机制。

### 十三、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。

2017年1月3日，公司办理完成2016年股权激励新增4707.7813万股限制性股票的登记手续。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。

2017年1月9日，公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《三一重工股份有限公司可转债转股价格调整的议案》，同意“三一转债”的转股价格由7.49元/股调整为7.46元/股，调整后的转股价格自2017年1月11日起生效。

2017年8月23日，公司实施2016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2017年8月24日起，三一转债转股价格调整为7.45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	5,959
----------	-------

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(%)
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	291,125,000	6.47
三一集团有限公司	216,366,000	4.81
登记结算系统债券回购质押专用账户(交通银行)	204,185,000	4.54
中国建设银行一易方达增强回报债券型证券投资基金	201,083,000	4.47
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国民生银行股份有限公司)	182,800,000	4.06
登记结算系统债券回购质押专用账户(上海银行股份有限公司)	140,511,000	3.12
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	134,777,000	3.00
登记结算系统债券回购质押专用账户(平安银行股份有限公司)	134,045,000	2.98
全国社保基金四一四组合	125,782,000	2.80
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	95,121,000	2.11

**(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	4,499,837	73			4,499,764

**(四) 报告期转债累计转股情况**

报告期转股额(元)	73,000
报告期转股数(股)	9,779
累计转股数(股)	31,515
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.000414
尚未转股额(元)	4,499,764,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9948

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

转股价格	调整后	披露时	披露媒体	转股价格调整说明
------	-----	-----	------	----------

调整日	转股价格	间		
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》和上交所网站 www.sse.com.cn	2015 年度利润分配方案的实施，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，“三一转债”的转股价格由 7.50 元/股调整为 7.49 元/股。
2017 年 1 月 11 日	7.46	2017 年 1 月 10 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	公司于 2016 年实施了股权激励计划，2017 年 1 月 3 日办理完毕新增 4707.7813 万股限制性股票的登记手续。2017 年 1 月 9 日，公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《三一重工股份有限公司可转债转股价格调整的议案》，同意“三一转债”的转股价格由目前的 7.49 元/股调整为 7.46 元/股。
2017 年 8 月 24 日	7.45	2017 年 8 月 17 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	2016 年度利润分配方案的实施，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，“三一转债”的转股价格由 7.46 元/股调整为 7.45 元/股。
截止本报告期末最新转股价格				7.46

#### (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 2017 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，资信情况良好。

#### (七) 转债其他情况说明

无

#### 十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	17,140,650	0.2				47,077,813	47,077,813	64,218,463	0.84
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	17,140,650	0.2				47,077,813	47,077,813	64,218,463	0.84
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件	7,593,727,873	99.8				9,779	9,779	7,593,737,652	99.16



流通股份									
1、人民币普通股	7,593,727,873	99.8				9,779	9,779	7,593,737,652	99.16
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	7,610,868,523	100				47,087,592	47,087,592	7,657,956,115	100

## 2、股份变动情况说明

适用  不适用

经公司 2016 年 11 月 7 日召开的 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司于 2016 年 12 月 8 日首次授予限制性股票，限制性股票激励对象于 2016 年 12 月 23 日完成认购 47,077,813 股，公司于 2017 年 1 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续。

2016 年公司发行了人民币 45 亿元可转换公司债券，并于 2016 年 7 月 4 日起进入转股期，本报告期因可转债转股使得公司报告期内普通股股份增加了 9,779 股。

## 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）

适用  不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	17,140,650		47,077,813	64,218,463	股权激励限售	
合计	17,140,650		47,077,813	64,218,463	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	403,671
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 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	-65,329,440	3,451,138,73 7	45.07	0	托 管	1,744,670, 560	境内非国 有法人
梁稳根	0	285,840,517	3.73	0	无		境内自然 人
香港中央结算有 限公司	117,773,883	206,405,108	2.70	0	无		其他
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	83,108,800	1.09	0	无		国有法人
中国证券金融股 份有限公司	-104,826,785	71,851,189	0.94	0	无		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	0.91	0	无		其他
国信证券—华夏 银行—国信三一 众享1号集合资 产管理计划	0	67,084,288	0.88	0	无		其他
国信证券—广发 银行—国信三一 众享2号集合资 产管理计划	0	64,735,846	0.85	0	无		其他
全国社保基金四 一八组合	47,900,126	47,900,126	0.63	0	无		国有法人
毛中吾	0	38,903,190	0.51	0	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	3,451,138,737	人民币普通股	3,451,138,737
梁稳根	285,840,517	人民币普通股	285,840,517
香港中央结算有限公司	206,405,108	人民币普通股	206,405,108
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
中国证券金融股份有限公司	71,851,189	人民币普通股	71,851,189
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
国信证券-华夏银行-国信三一众享1号集合资产管理计划	67,084,288	人民币普通股	67,084,288
国信证券-广发银行-国信三一众享2号集合资产管理计划	64,735,846	人民币普通股	64,735,846
全国社保基金四一八组合	47,900,126	人民币普通股	47,900,126
毛中吾	38,903,190	人民币普通股	38,903,190
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、毛中吾、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	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	梁林河	2,532,400			股权激励限售
2	代晴华	2,312,400			股权激励限售
3	易小刚	2,040,600			股权激励限售
4	伏卫忠	1,926,000			股权激励限售
5	张树芳	1,794,600			股权激励限售
6	俞宏福	1,508,250			股权激励限售
7	周万春	976,250			股权激励限售
8	贺东东	828,600			股权激励限售
9	彭光裕	674,850			股权激励限售
10	谢志霞	668,200			股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述十位自然人股东均为公司股权激励对象,相互之间不存在关联关系,也不属于规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(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

单位:万股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
向文波	董事		450			450
唐修国	董事		135			135
易小刚	董事		135			135
梁林河	高管		378			378
段大为	高管		378			378
代晴华	高管		192			192
俞宏福	高管		360			360
贺东东	高管		315			315
伏卫忠	高管		297			297
向思龙	高管		72			72
唐立桦	高管		72			72
李京京	高管		144			144
袁爱进	高管		180			180
肖友良	高管		279			279
刘华	高管		223.2			223.2
合计	/		3,610.2			3,610.2

单位:万股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有限 制性股票数 量
向文波	董事		50			50
唐修国	董事		15			15
易小刚	董事	94.53	109.53			204.06
黄建龙	董事	4.67	4.67			9.34
梁林河	高管	90.12	163.12			253.24
段大为	高管	1.25	43.25			44.5
代晴华	高管	59.23	172.01			231.24
俞宏福	高管	23.406	124.42			147.826
贺东东	高管	23.93	58.93			82.86
伏卫忠	高管	72.05	120.55			192.6
向思龙	高管		8.72			8.72
唐立桦	高管		8			8
谢志霞	高管	33.41	33.41			66.82
李京京	高管		16			16
袁爱进	高管	3.635	61.18			64.815
肖友良	高管	7	40.9467			47.9467
刘华	高管	7	33.789			40.789
合计	/	420.231	1,063.5257			1,483.7567

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 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: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	4,499,837		每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

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。

公司于 2017 年 1 月 4 日,支付了“三一重工股份有限公司可转换公司债券”(转债代码: 110032)自 2016 年 1 月 4 日至 2017 年 1 月 4 日期间的债券利息。

### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

三一转债(转债代码: 110032)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

适用 不适用

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。

公司2017年上半年投入募集资金总额为12,271.61万元，截至2017年6月30日，累计已使用募集资金总额188,752.42万元，尚未使用募集资金总额为260,363.71万元（包括利息收入3,884.82万元、支付手续费2.79万元），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140,363.71万元。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

报告期内，根据联合信用评级有限公司2017年6月27日出具的《三一重工股份有限公司可转换公司债券2017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

适用 不适用

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

2017年3月22日，公司召开2017年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	1.53	1.60	-4.66	
速动比率	1.26	1.33	-4.95	
资产负债率	58.2%	62.0%	-3.8	
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	7.95	3.16	151.6%	主要系本期营业利润大幅增加所致
利息偿付率	100%	100%	-	

## 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

## 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

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。截止 2017 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为 424.38 亿元。

## 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

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用



## 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

2017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	3,740,112	7,442,062
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	2,339,825	30,758
衍生金融资产	七、3	199,566	50,864
应收票据	七、4	541,268	283,006
应收账款	七、5	18,693,760	18,084,787
预付款项	七、6	498,656	337,409
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	3,582	3,439
应收股利			
其他应收款	七、8	3,606,335	4,781,527
买入返售金融资产			
存货	七、9	6,329,441	6,220,299
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、10	157,401	159,593
其他流动资产	七、11	489,486	598,522
流动资产合计		36,599,432	37,992,266
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、12	563,714	652,506
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	288,396	297,594
长期股权投资	七、14	1,557,866	1,527,939
投资性房地产			
固定资产	七、15	13,356,877	14,014,417
在建工程	七、16	971,872	965,813

项目	附注	期末余额	期初余额
工程物资	七、17	111,282	116,537
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	4,213,361	4,187,781
开发支出	七、19	440,364	489,502
商誉	七、20	48,027	36,173
长期待摊费用		34,702	35,794
递延所得税资产	七、21	1,253,878	1,165,909
其他非流动资产		76,635	72,736
非流动资产合计		22,916,974	23,562,701
资产总计		59,516,406	61,554,967
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	5,172,737	8,908,494
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	104,987	387,790
应付票据	七、24	3,897,023	2,923,215
应付账款	七、25	6,508,519	4,605,348
预收款项	七、26	1,162,160	1,062,700
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	330,607	307,973
应交税费	七、28	584,358	350,853
应付利息	七、29	69,667	69,634
应付股利	七、30	181,945	115,366
其他应付款	七、31	2,583,784	2,297,157
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	2,425,572	2,199,252
其他流动负债	七、33	835,395	572,562
流动负债合计		23,856,754	23,800,344
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、34	5,580,368	9,412,947
应付债券	七、35	4,248,107	4,184,172

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、36	179,713	173,915
长期应付职工薪酬	七、37	83,126	79,447
专项应付款			
预计负债	七、38	100,738	102,513
递延收益	七、39	135,193	127,058
递延所得税负债	七、21	289,683	218,812
其他非流动负债		3,904	3,056
非流动负债合计		10,620,832	14,301,920
负债合计		34,477,586	38,102,264
<b>所有者权益</b>			
股本	七、40	7,657,604	7,657,946
其他权益工具	七、41	404,591	404,598
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、42	752,120	594,603
减：库存股	七、43	131,765	132,759
其他综合收益	七、44	-1,814,908	-2,039,295
专项储备	七、45	13,717	3,408
盈余公积	七、46	2,612,650	2,612,650
一般风险准备			
未分配利润	七、47	14,699,782	13,616,252
归属于母公司所有者权益合计		24,193,791	22,717,403
少数股东权益		845,029	735,300
所有者权益合计		25,038,820	23,452,703
负债和所有者权益总计		59,516,406	61,554,967

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

2017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		1,956,251	6,281,469
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,253,800	
衍生金融资产		75,259	50,864

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据		79,097	8,261
应收账款	十七、1	1,528,506	878,088
预付款项		52,134	17,800
应收利息		7,080	4,569
应收股利			
其他应收款	十七、2	11,214,561	14,548,222
存货		287,605	364,218
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		6,753	18,496
流动资产合计		17,461,046	22,171,987
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		302,448	302,448
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	10,363,225	10,404,803
投资性房地产			
固定资产		223,206	258,958
在建工程		252	271
工程物资		5,292	697
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,037	2,943
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		350,200	333,506
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,246,660	11,303,626
资产总计		28,707,706	33,475,613
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,550,000	5,459,000
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		21,604	79,042
应付票据		4,633	317
应付账款		809,323	537,989
预收款项		241,178	119,008
应付职工薪酬		7,354	12,813
应交税费		19,302	9,636

项目	附注	期末余额	期初余额
应付利息		45,634	34,120
应付股利		107,645	31,066
其他应付款		573,874	477,907
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,546,234	746,938
其他流动负债		57,750	14,032
流动负债合计		5,984,531	7,521,868
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,236,900	4,557,865
应付债券		4,248,107	4,184,172
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		131,765	132,759
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		45,421	46,557
递延收益		6,000	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,668,193	8,921,353
负债合计		11,652,724	16,443,221
<b>所有者权益：</b>			
股本		7,657,604	7,657,946
其他权益工具		404,591	404,598
其中：优先股			
永续债			
资本公积		255,454	97,936
减：库存股		131,765	132,759
其他综合收益		-2,037	-3,066
专项储备			
盈余公积		2,113,111	2,113,111
未分配利润		6,758,024	6,894,626
所有者权益合计		17,054,982	17,032,392
负债和所有者权益总计		28,707,706	33,475,613

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**  
2017 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		19,207,820	11,220,090
其中:营业收入	七、48	19,207,820	11,220,090
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,877,986	11,420,660
其中:营业成本	七、48	13,472,485	8,167,296
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			
税金及附加	七、49	162,074	59,150
销售费用	七、50	1,881,328	956,640
管理费用	七、51	1,156,217	1,072,977
财务费用	七、52	763,069	895,081
资产减值损失	七、53	442,813	269,516
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、54	441,036	-306,781
投资收益(损失以“-”号填列)	七、55	-166,238	676,800
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		48,586	40,866
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		1,288	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,605,920	169,449
加:营业外收入	七、56	56,973	130,795
其中:非流动资产处置利得		16,927	16,543
减:营业外支出	七、57	72,976	111,013
其中:非流动资产处置损失		8,573	21,680
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,589,917	189,231
减:所得税费用	七、58	319,732	33,403
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,270,185	155,828
归属于母公司所有者的净利润		1,160,110	137,953

项目	附注	本期发生额	上期发生额
少数股东损益		110,075	17,875
六、其他综合收益的税后净额	七、59	224,087	27,023
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		224,387	26,894
(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		224,387	26,894
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		2,425	-11,401
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		221,962	38,295
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-300	129
七、综合收益总额		1,494,272	182,851
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,384,497	164,847
归属于少数股东的综合收益总额		109,775	18,004
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.151	0.018
(二)稀释每股收益(元/股)		0.151	0.018

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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

2017 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	3,608,657	1,119,732
减：营业成本	十七、4	3,256,786	1,075,582
税金及附加		5,039	367
销售费用		69,276	19,744
管理费用		201,157	37,998
财务费用		226,369	258,979
资产减值损失		13,000	-419
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		81,832	-57,155
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-1,064	751,599
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,422	585
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-82,202	421,925
加：营业外收入		9,850	6,185
其中：非流动资产处置利得		8,938	613
减：营业外支出		4,364	-11,562
其中：非流动资产处置损失		891	903
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-76,716	439,672
减：所得税费用		-16,694	79,496
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-60,022	360,176
五、其他综合收益的税后净额		1,028	-833
（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		1,028	-833
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			
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		1,028	-833



项目	附注	本期发生额	上期发生额
6. 其他			
六、综合收益总额		-58,994	359,343
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

2017 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		20,075,163	11,347,610
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		125,375	67,679
收到其他与经营活动有关的现金	七、60	192,960	438,340
经营活动现金流入小计		20,393,498	11,853,629
购买商品、接受劳务支付的现金		10,373,545	7,411,155
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,817,850	1,413,440
支付的各项税费		1,093,373	519,215
支付其他与经营活动有关的现金	七、60	1,215,021	955,638
经营活动现金流出小计		14,499,789	10,299,448
经营活动产生的现金流量净额		5,893,709	1,554,181
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金		154,451	
取得投资收益收到的现金		311,728	146,411
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		237,203	189,711
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		815,410	466,164
收到其他与投资活动有关的现金	七、60	158,539	218,970
投资活动现金流入小计		1,677,331	1,021,256
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		251,724	488,965
投资支付的现金		2,967,708	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	七、60		
投资活动现金流出小计		3,219,432	1,601,197
投资活动产生的现金流量净额		-1,542,101	-579,941
<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		3,032,237	8,461,660
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金	七、60		
筹资活动现金流入小计		3,032,237	12,916,660
偿还债务支付的现金		10,606,557	14,280,217
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		315,716	565,713
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000	79,264
支付其他与筹资活动有关的现金	七、60	26,533	351,539
筹资活动现金流出小计		10,948,806	15,197,469
筹资活动产生的现金流量净额		-7,916,569	-2,280,809
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,871	-26,753
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,554,090	-1,333,322
加：期初现金及现金等价物余额		7,050,185	6,307,066
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,496,095	4,973,744

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

2017 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		3,616,024	1,207,137
收到的税费返还		22	
收到其他与经营活动有关的现金		4,267,336	2,243,349
经营活动现金流入小计		7,883,382	3,450,486
购买商品、接受劳务支付的现金		3,484,209	1,191,390
支付给职工以及为职工支付的现金		32,138	34,752
支付的各项税费		18,022	13,273
支付其他与经营活动有关的现金		1,533,009	150,280
经营活动现金流出小计		5,067,378	1,389,695
经营活动产生的现金流量净额		2,816,004	2,060,791
<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		53,001	71,472
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,713	59,028
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		815,410	466,164
收到其他与投资活动有关的现金		201,988	182,127
投资活动现金流入小计		1,089,112	778,791
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,226	9,890
投资支付的现金		2,401,461	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		2,405,687	1,052,658
投资活动产生的现金流量净额		-1,316,575	-273,867
<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		650,000	7,194,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		650,000	7,194,000
偿还债务支付的现金		6,095,100	7,510,426
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,602	243,888
支付其他与筹资活动有关的现金		26,533	351,539
筹资活动现金流出小计		6,278,235	8,105,853
筹资活动产生的现金流量净额		-5,628,235	-911,853

项目	附注	本期发生额	上期发生额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-423	-1,526
五、现金及现金等价物净增加额		-4,129,229	873,545
加：期初现金及现金等价物余额		5,901,784	3,047,673
六、期末现金及现金等价物余额		1,772,555	3,921,218

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

2017 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	7,657,946			404,598	594,603	132,759	-2,039,295	3,408	2,612,650		13,616,252	735,300	23,452,703
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	7,657,946			404,598	594,603	132,759	-2,039,295	3,408	2,612,650		13,616,252	735,300	23,452,703
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-342			-7	157,517	-994	224,387	10,309			1,083,530	109,729	1,586,117
(一)综合收益总额							224,387				1,160,110	109,775	1,494,272
(二)所有者投入和减少资本	-342			-7	157,517	-994						-46	158,116
1. 股东投入的普通股												-46	-46
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			-7	66								69
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-352				157,451	-994							158,093
4. 其他													
(三)利润分配											-76,580		-76,580
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											-76,580		-76,580
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或													

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										
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							10,309					10,309	
1. 本期提取							27,128					27,128	
2. 本期使用							16,819					16,819	
(六) 其他													
四、本期期末余额	7,657,604			404,591	752,120	131,765	-1,814,908	13,717	2,612,650		14,699,782	845,029	25,038,820

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				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				875,578									875,578

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				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													
(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

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**  
2017 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	7,657,946			404,598	97,936	132,759	-3,066		2,113,111	6,894,626	17,032,392
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,657,946			404,598	97,936	132,759	-3,066		2,113,111	6,894,626	17,032,392
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-342			-7	157,518	-994	1,029			-136,602	22,590
(一) 综合收益总额							1,029			-60,022	-58,993
(二) 所有者投入和减少资本	-342			-7	157,518	-994					158,163
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10			-7	66						69
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-352				157,452	-994					158,094
4. 其他											
(三) 利润分配										-76,580	-76,580
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,580	-76,580
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	7,657,604			404,591	255,454	131,765	-2,037		2,113,111	6,758,024	17,054,982
----------	-----------	--	--	---------	---------	---------	--------	--	-----------	-----------	------------

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		-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											
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

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

√适用 □不适用

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。

经公司 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》，公司 2016 年 8 月 17 日回购限制性股票 5,657,250 股，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 7,610,846,787 股。

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 18 日在上海证券交易所挂牌交易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 4,500 万张，发行价格为 100 元/张，自 2016 年 7 月 4 日起可转换为本公司股份。截至 2016 年 12 月 31 日，因转股形成的股份数量为 21,736.00 股，公司总股本变更为 7,610,868,523 股。

经公司 2016 年 11 月 7 日召开的 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司于 2016 年 12 月 8 日首次授予限制性股票，限制性股票激励对象于 2016 年 12 月 23 日完成认购 4,707.7813 万股。2017 年 1 月 3 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 7,657,946,336 股。

2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，三一转债转股形成的股份数量为 9,779 股。

经公司 2017 年 6 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销离职激励人员持有的已获授未解锁的限制性股票合计 352,580 股。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总股本变更为 7,657,603,535 股。

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 2017 年 8 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

##### 2. 持续经营

适用  不适用

#### 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：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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、13“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

√适用 □不适用

### （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、13“长期股权投资”或本附注五、9“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、13、（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

√适用 □不适用

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、13（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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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：本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值、且不属于按性质组合的应收款项，按信用风险特	账龄分析法

征的相似性和相关性对应收款项分组。	
性质组合：以信用证方式结算或已购买保险的国际出口业务产生的应收款项、合并报表范围内子公司应收款项、母公司及其附属企业的应收款项、出口退税及其他政府垫款等无显著回收风险的款项划为性质组合。	余额百分比法，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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
性质组合	0%	0%

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：

适用 不适用

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。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 12. 存货

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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、9“金融工具”。

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

被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

## ②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

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）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能

可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 24. 收入

适用  不适用

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 25. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。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。

若政府文件未明确规定补助对象，但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。

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。

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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府文件用于补偿公司已经发生或者以后期间的相关费用和损失的，或者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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。



**(3) 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

**(4) 所得税的抵销**

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

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

**27. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(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**

√适用 □不适用

**(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

**(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

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

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

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 套期会计

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。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 30. 其他

适用 不适用

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的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 2016 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。

其中，如附注十三、2所述，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。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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%
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（详见附注五、2）外，其余境内子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴；注册在境外的子公司根据当地税法要求适用当地企业所得税税率。	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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司湖南三一中阳机械有限公司于2016年12月6日通过高新技术企业资格认定取得GR201643000854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15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15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2016年12月6日通过高新技术企业资格复审取得 GR201643000198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2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2016年12月6日通过高新技术企业资格复审取得GR201643000849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10月28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10月30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2016年12月6日通过高新技术企业资格认定取得GR201643000303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2016年11月21日通过高新技术企业资格认定取得GR201633001840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5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10月28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2016年11月24日通过高新技术企业资格认定取得GR201631001133号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税。

(17) 子公司昆山三一动力有限公司于2016年11月30日通过高新技术企业资格认定取得GR201632004260号高新技术企业证书, 本期按15%税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	286	2,810
银行存款	3,495,809	7,047,375
其他货币资金	244,017	391,877
合计	3,740,112	7,442,062
其中：存放在境外的款项总额	1,078,705	887,759

其他说明：

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	28,878	30,758
其中：债务工具投资	6,278	6,278
权益工具投资	22,600	24,480
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,310,947	
其中：债务工具投资		
其他	2,310,947	
合计	2,339,825	30,758

### 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	199,566	50,864
合计	199,566	50,864

其他说明：

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

## 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	507,136	258,492
商业承兑票据	34,132	24,514
合计	541,268	283,006

## (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	827,354	
商业承兑票据		
合计	827,354	

## (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

√适用 □不适用

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	20,292,332	97.67	1,700,331	8.38	18,592,001	19,422,753	97.80	1,441,008	7.42	17,981,745
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	483,320	2.33	381,561	78.95	101,759	437,085	2.20	334,043	76.43	103,042
合计	20,775,652	/	2,081,892	/	18,693,760	19,859,838	/	1,775,051	/	18,084,787



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	12,981,926	129,819	1
1 至 2 年	2,754,333	165,261	6
2 至 3 年	1,652,854	247,928	15
3 至 4 年	1,144,111	457,943	40
4 至 5 年	362,215	253,552	70
5 年以上	445,828	445,828	100
合计	19,341,267	1,700,331	8.79

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

单位：千元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项	699,690	0	0
应收三一集团及其附属企业的款项	251,375	0	0
合计	951,065	0	0

组合中，采用其他方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

类别	账面余额	坏账准备	计提理由
单独计提坏账准备的应收账款	483,320	381,561	预计未来现金流量现值低于其账面价值
合计	483,320	381,561	

(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 416,927 千元；本期收回或转回坏账准备金额 1,268 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,809

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	15,281	无法收回	管理层审批	否
单位乙	货款	5,494	无法收回	管理层审批	否
单位丙	货款	4,715	无法收回	管理层审批	否
单位丁	货款	3,584	无法收回	管理层审批	否
单位戊	货款	3,420	无法收回	管理层审批	否
合计	/	32,494	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，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：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	375,078	2 年以内	1.81
客户 B	非关联方	332,228	2 年以内	1.60
客户 C	非关联方	317,701	2 年以内	1.53
客户 D	非关联方	291,963	1 年以内	1.41
客户 E	非关联方	288,533	2 年以内	1.39
合计		1,605,503		7.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	458,968	92.03	298,650	88.51
1 至 2 年	28,104	5.64	29,550	8.76
2 至 3 年	5,722	1.15	4,762	1.41
3 年以上	5,862	1.18	4,447	1.32
合计	498,656	100.00	337,409	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	78,223	1 年以内	合同未履行完毕
单位 B	供应商	28,943	1 年以内	合同未履行完毕
单位 C	供应商	24,496	1 年以内	合同未履行完毕
单位 D	供应商	23,975	1 年以内	合同未履行完毕
单位 E	供应商	18,477	1 年以内	合同未履行完毕
合计		174,114		

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收金融机构利息	269	126
应收关联方利息	3,313	3,313
合计	3,582	3,439

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,742,657	97.40	140,051	3.74	3,602,606	4,898,910	98.05	117,383	2.40	4,781,527
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,764	2.60	96,035	96.26	3,729	97,349	1.95	97,349	100.00	
合计	3,842,421	/	236,086	/	3,606,335	4,996,259	/	214,732	/	4,781,527

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			
1 年以内小计	1,559,593	15,596	1
1 至 2 年	551,641	33,099	6
2 至 3 年	255,601	38,340	15
3 至 4 年	31,506	12,602	40
4 至 5 年	12,173	8,521	70
5 年以上	31,893	31,893	100
合计	2,442,407	140,051	

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

单位：千元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收三一集团及其附属企业的款项	1,269,860		
出口退税及其他往来	30,391		
合计	1,300,251		

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

单位：千元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提理由
单项计提的其他应收款	99,764	96,035	预计未来现金流量现值
合计	99,764	96,035	

## (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 21,339 千元；本期收回或转回坏账准备金额 28 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	股权转让款	1,221,639	1 年以内	31.79	-
单位 B	单位往来	192,508	2 年以内	5.01	9,929
单位 C	单位往来	182,884	2 年以内	4.76	6,790
单位 D	单位往来	104,555	2 年以内	2.72	4,221
单位 E	单位往来	127,911	3 年以内	3.33	12,042
合计	/	1,829,497	/	47.61	32,982

## (5). 涉及政府补助的应收款项

 适用  不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

 适用  不适用

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,779,718	191,286	2,588,432	2,308,084	178,916	2,129,168
在产品	1,581,759	8,140	1,573,619	1,635,132	4,753	1,630,379
库存商品	2,272,909	105,519	2,167,390	2,564,444	103,692	2,460,752
合计	6,634,386	304,945	6,329,441	6,507,660	287,361	6,220,299

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	178,916	9,818		601	-3,153	191,286
在产品	4,753	3,059			-328	8,140
库存商品	103,692	5,708		2,193	1,688	105,519
合计	287,361	18,585		2,794	-1,793	304,945

## 10、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	157,401	159,593
合计	157,401	159,593

## 11、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	202,657	229,581
预付所得税	74,717	139,036
预付其他税	212,112	229,905
合计	489,486	598,522

## 12、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	569,525	5,811	563,714	658,317	5,811	652,506
按公允价值计量的	121,209		121,209	259,322		259,322
按成本计量的	448,316	5,811	442,505	398,995	5,811	393,184
合计	569,525	5,811	563,714	658,317	5,811	652,506

## (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	118,784		118,784
公允价值	121,209		121,209
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,425		2,425
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		
北京中信投资中心（有限合伙）	82,224			82,224					/	
长沙银行股份有限公司	51,000			51,000					1.62	7,463
航天凯天环保科技股份有限公司	40,000			40,000					2.29	
上海康富核能机械租赁有限公司	6,016			6,016					8.33	

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	1.95	
深圳市三一科技有限公司	106,060			106,060					16.6	
树根互联技术有限公司	5,000			5,000					10	
浙江成峰工程机械有限公司	2,294			2,294					9	
广西三一工程机械有限公司	2,220			2,220					19.1	
江西大豫丰工程机械有限公司	1,900			1,900					19	369
浙江旭业工程设备有限公司	1,900			1,900					19	
上海朴德机械设备有限公司	1,824			1,824					19	
广州市巨和工程机械有限公司	1,675			1,675					9	
合肥湘元工程机械有限公司	1,629			1,629					9	
无锡市永佳利工程机械有限公司	1,530			1,530					9	
天津天朗工程机械有限公司	1,520			1,520					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					0	
江苏力好工程机械有限公司	1,350			1,350					9.01	
山西三龙工程机械销售有限公司	1,310			1,310					15	
临沂市亚华工程机械有限公司	1,277			1,277					9	
内蒙古君泰工程机械有限责任公司	1,207			1,207					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		
湖南中旺工程机械设备有限公司	1,197			1,197					8.73	
广州京项基工程机械有限公司	1,140			1,140					0	
云南京泰工程机械有限公司	1,140			1,140					19	
辽宁三君工程机械有限公司	1,000			1,000					9	
广西山宁工程机械有限公司	961			961					9	
沈阳三益源工程机械有限公司	950	250	1,200						56	
华北宝思威(天津)工程机械有限公司	950			950					19	
上海建力机械有限公司	950			950					19	
烟台开发区宏通机械有限公司	909			909					9	
包头市弘达工程机械有限公司	900			900					9	
郑州湘元三一工程机械有限公司	900			900					9	
云南睿德工贸有限公司	900			900					9	
海南海龙鹏汽车机电设备有限公司	900			900					9	
新疆京泓工程机械有限公司	900			900					9	
陕西泰亨工程机械有限公司	883			883					9	
张掖市海峰挖掘机有限责任公司	742			742					9	
青海海畴工程机械有限公司	720			720					6.55	

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		
山西京盛基工程机械有限公司	570			570					19	
乌鲁木齐京恒基工程机械有限公司	570			570					19	
甘肃九元工程机械有限公司	570			570					19	
陕西唐达工程机械有限公司	570			570					19	
广州山屹机械有限公司	570			570					19	
四川京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
陕西京盛基工程机械有限公司	540			540					9	
南京力好工程机械有限公司	538			538					9	
贵州通程兄弟工程机械有限公司	500			500					10	
连云港福泰机械有限公司	499			499					9	
甘肃成峰工程机械有限责任公司	495			495					9	
宜昌四力工程矿山设备有限公司	486			486					9	
北京建国者工程机械有限公司	469			469					9	
北京鑫昊基工程机械有限公司	450			450					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	
四川盛和机械设备有限公司	450			450					9	
石家庄建国者工程机械有限公司	450			450					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		
吉林三君工程机械有限公司	450			450					9	
杭州鼎腾实业有限公司	450			450					9	
山东省济宁福泰机械有限公司	442			442					9	
黑龙江三君工程机械有限公司	428			428					9	
湖北鸿辉机械有限公司	420			420					0	
重庆国杰工程机械有限公司	321			321					9	
陕西悦大商贸有限公司	306			306					9	
济南京鑫基工程机械有限公司	270			270					9	
湖北京恒基工程机械有限公司	270			270					19	
安徽京恒工程机械有限公司	270			270					9	
江西九象工程机械有限公司	270	2,576	2,846						51.04	
宜昌博勒工程机械有限公司	270			270					9	
连云港广德工程机械销售有限公司	198			198					0	
承德鸿泰百川工程机械销售有限公司	180			180					9	
合肥金永信资产管理有限公司	180			180					9	
合肥金永元工程机械维修服务有限公司	180			180					9	
四川廉丰资产管理有限公司	180			180					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		
贵州名康资产管理有限公司	180			180					9	
海口澳士利资产管理有限公司	180			180					9	
咸阳泰瑞达商贸有限公司	99	942	1,041	0					51	
云南肯瑞工程机械有限公司	99			99					9	
宁夏三川工程机械有限公司	91			91					9	
杭州九象工程机械有限公司	90	857	947						51	
上海力好机械有限公司	90			90					9	
武汉银基资产管理有限公司	90			90					9	
乌鲁木齐京浩工程机械有限公司	90			90					9	
咸阳邦立投资管理有限公司	75			75					1.5	
湘潭中旺机械设备有限公司	54			54					0	
宜昌邦立资产管理有限公司	45			45					9	
陕西金盛汽车贸易有限公司	35			35					3.5	
乌鲁木齐元正投资担保咨询有限公司	27			27					9	
Can-China Global Resource Fund L.P.	46,669	45,972		92,641					2.89	
四川鹏烜工程机械有限公司		450		450					9	
山西北起工程机械有限公司		250		250					5	

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		
烟台宏力达工程机械有限公司		900		900					9	
四川中安信工程设备有限公司		180		180					9	
天津东岳富强工程机械贸易有限公司		270		270					9	
深圳市沃拓机械设备有限公司		30		30					9	
南京凯雷工程机械有限公司		45		45					9	
巴州邦立华工程机械销售有限公司		316		316					9	
临沂市冠泰工程机械有限公司		150		150					9	
重庆湘汇工程机械有限公司		270		270					9	
河北汇邦工程机械有限公司		900		900					9	
郑州市合顺工程机械有限公司		90		90					3	
广西南宁巨缘合工程机械有限公司		135		135					9	
新疆华东吊装运输有限公司		176		176					3	
沈阳三益德工程机械设备有限公司		90		90					9	
厦门博威特机械贸易有限公司		206		206					9	
广州市巨合工程机械有限公司		300		300					3	
合计	398,995	55,355	6,034	448,316	5,811			5,811	/	7,832

## (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

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

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	292,320	3,924	288,396	299,994	2,400	297,594	
其中：未实现融资收益	35,502		35,502	28,635		28,635	
合计	292,320	3,924	288,396	299,994	2,400	297,594	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 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	其 他		
一、合营企业											
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	161,927			-1,240						160,687	
PALFINGER SANY CRANE CIS											
小计	161,927			-1,240						160,687	
二、联营企业											
北京城建远东建设投资集团有限公司	50,599			1,317			3,000			48,916	
武汉九州龙工程机械有限公司	12,272			12,219						24,491	
Palfinger AG	873,858			34,338			16,818			891,378	
中一联合装备股份有限公司	44,000			105						44,105	
青岛三一机械有限公司	29,732									29,732	
湖南三湘银行股份有限公司	355,551			3,006						358,557	
小计	1,366,012			50,985			19,818			1,397,179	
合计	1,527,939			49,745			19,818			1,557,866	

## 15、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	经营租赁租出设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,376,522	9,640,628	321,178	263,659	1,253,976	22,855,963
2. 本期增加金额	100,584	130,853	3,663	369	43,181	278,650
(1) 购置	65,074	111,282	2,733	369	41,583	221,041
(2) 在建工程转入	35,510	2,529			478	38,517
(3) 企业合并增加		17,042	930		1,120	19,092
3. 本期减少金额	-51,792	150,004	10,315	73,363	60,277	242,167
(1) 处置或报废	27,776	181,153	9,856	74,639	70,007	363,431
(2) 汇率变动影响	-79,568	-31,149	459	-1,276	-9,730	-121,264
4. 期末余额	11,528,898	9,621,477	314,526	190,665	1,236,880	22,892,446
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,038,347	4,570,851	278,864	128,909	800,363	8,817,334
2. 本期增加金额	270,871	448,872	26,106	21,180	89,545	856,574
(1) 计提	270,871	447,349	25,633	21,180	89,474	854,507
(2) 企业合并增加		1,523	473		71	2,067
3. 本期减少金额	36,661	36,463	7,742	35,917	40,772	157,555
(1) 处置或报废	73,004	62,950	7,638	35,954	48,536	228,082
(2) 汇率变动影响	-36,343	-26,487	104	-37	-7,764	-70,527
4. 期末余额	3,272,557	4,983,260	297,228	114,172	849,136	9,516,353
三、减值准备						
1. 期初余额	317	1,064	1,413	21,417	1	24,212
2. 本期增加金额	29	349			547	925
(1) 计提	29	349			547	925
3. 本期减少金额	-18	-284		6,566	-343	5,921
(1) 处置或报废				6,566		6,566
(2) 汇率变动影响	-18	-284			-343	-645
4. 期末余额	364	1,697	1,413	14,851	891	19,216
四、账面价值						
1. 期末账面价值	8,255,977	4,636,520	15,885	61,642	386,853	13,356,877



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	经营租赁租出设备	办公设备及其他	合计
2. 期初账面价值	8,337,858	5,068,713	40,901	113,333	453,612	14,014,417

## (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	604,377	330,981		273,396	
办公设备及其他	2,058	1,555		503	
运输设备	1,439	927		512	
合计	607,874	333,463		274,411	

## (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	47,987	16,135		31,852
机器设备	6,541	2,783		3,758
合计	54,528	18,918		35,610

## (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
房屋及建筑物	245,481
机器设备	61,642
合计	307,123

## (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
房屋建筑物	2,022,856	未执行完相关法律程序
合计	2,022,856	

## 16. 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
在建厂房	724,882		724,882	745,619		745,619
设备安装	141,826		141,826	131,622		131,622
其他	105,164		105,164	88,572		88,572
合计	971,872		971,872	965,813		965,813

## (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	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
德国三一产业园	282,940	8,604	110		-229	8,943	93.20	93.00				自有
昆山产业园	280,750	19,073	16,768			35,841	92.15	92.00				借款+自有
宁乡产业园	136,800	60,674				60,674	80.00	80.00				借款+自有
上海临港产业园	449,300	85,771	24		1,000	84,795	86.73	87.00				借款+自有
中兴产业园	205,000	16,104	60			16,164	71.03	71.00	4,658			借款+自有
西北重工产业园	980,257	153,986			1,283	152,703	97.43	97.00				借款+自有
印度三一产业园	208,000	40,718		34,551	-1,128	7,295	95.04	95.00				自有
浙江装备产业园	541,000	89,485			719	88,766	97.52	98.00	14,971			借款+自有
中阳产业园	165,000	15,417				15,417	98.90	99.00				借款+自有
6S店工程	318,691	74,005	211		3,767	70,449	90.56	91.00				自有
索特产业园	100,000	80,012	2,913		2,310	80,615	80.62	81.00				自有
甘肃产业园	150,000	101,770	1,450			103,220	68.81	69.00				自有
合计	3,817,738	745,619	21,536	34,551	7,722	724,882	/	/	19,629		/	/

## (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
预付设备及工程款	111,282	116,537
合计	111,282	116,537

## 18、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	Putzmeister 专营权	软件	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	2,395,787	141,300	307,580	1,750,101	990,141	34,964	5,619,873
2. 本期增加金 额	9,267		5,920	145,604			160,791
(1) 购置	9,267		5,920	9,028			24,215
(2) 内部研 发				136,576			136,576
(3) 企业合 并增加							
3. 本期减少金 额	41,491	-8,563	-3,120	-27,128	-59,997	-2,119	-59,436
(1) 处置	42,128		124	31,163			73,415
(2) 汇率变 动影响	-637	-8,563	-3,244	-58,291	-59,997	-2,119	-132,851
4. 期末余额	2,363,563	149,863	316,620	1,922,833	1,050,138	37,083	5,840,100
二、累计摊销							
1. 期初余额	329,799	67,117	252,576	778,097	57	3,321	1,430,967
2. 本期增加金 额	23,860	7,493	17,258	132,808	5	372	181,796
(1) 计提	23,860	7,493	17,258	132,808	5	372	181,796
3. 本期减少金 额	3,773	-4,067	-1,065	-11,216		-201	-12,776
(1) 处置	3,699		113	31,186			34,998

项目	土地使用权	Putzmeister 专营权	软件	非专利技术	商标权	其他	合计
(2) 汇率变动影响	74	-4,067	-1,178	-42,402		-201	-47,774
4. 期末余额	349,886	78,677	270,899	922,121	62	3,894	1,625,539
三、减值准备							
1. 期初余额			1,125				1,125
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			-75				-75
(1) 处置							
(2) 汇率变动影响			-75				-75
4. 期末余额			1,200				1,200
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,013,677	71,186	44,521	1,000,712	1,050,076	33,189	4,213,361
2. 期初账面价值	2,065,988	74,183	53,879	972,004	990,084	31,643	4,187,781

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 10.38%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用  不适用

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	确认为无 形资产	转入当 期损益	
开发支出	489,502	144,553	136,576	38,970	18,145	440,364
合计	489,502	144,553	136,576	38,970	18,145	440,364

## 20、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			处置	汇率变动影响	
Intermix GmbH	36,173			-2,193	38,366
沈阳三益源工程机械有限公司		2,866			2,866
江西九象工程机械有限公司		1,244			1,244
咸阳泰瑞达商贸有限公司		5,551			5,551
合计	36,173	9,661		-2,193	48,027

## 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	2,206,119	357,887	1,923,931	316,137
存货可抵减时间性差异	3,189,837	518,480	2,006,972	338,690
可抵扣亏损	4,977,331	1,057,713	5,275,355	1,133,236
交易性金融负债及衍生工具的公允价值变动	40,640	11,059	47,214	12,702
固定资产折旧	160,039	36,719	160,039	36,719
无形资产摊销	19,035	5,657	19,035	5,657
递延收益的纳税时间性差异	10,688	1,806	27,829	4,174
暂时不能税前抵扣的预计费用	1,183,428	223,336	504,762	99,923
其他	77,824	21,111	63,877	18,985
合计	11,864,941	2,233,768	10,029,014	1,966,223

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,534,913	446,259	1,581,930	433,053
无形资产摊销	268,786	79,883	268,786	79,883
固定资产折旧	246,327	61,208	246,327	61,208
交易性金融资产及衍生工具的公允价值变动	85,728	21,432	22,066	5,517
应收款项应纳税时间性差异	3,891,241	585,402	2,414,157	363,839
不征税收入	146,502	31,231	146,502	31,231
其他	165,588	44,158	165,611	44,395
合计	6,339,085	1,269,573	4,845,379	1,019,126

## (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	979,890	1,253,878	800,314	1,165,909
递延所得税负债	979,890	289,683	800,314	218,812

## (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	253,031	252,321
可抵扣亏损	2,395,044	2,347,696
合计	2,648,075	2,600,017

## (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

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,708
保证借款	1,616,008	2,277,235
信用借款	3,556,729	6,621,551
合计	5,172,737	8,908,494

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详见附件七、62。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 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	104,987	387,790
合计	104,987	387,790

其他说明：

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

## 24、应付票据

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,656,642	2,370,945
银行承兑汇票	1,240,381	552,270
合计	3,897,023	2,923,215

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 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	6,269,078	4,429,054
其他	239,441	176,294
合计	6,508,519	4,605,348

## (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	85,396	未结算余款
供应商 B	61,800	未结算余款
供应商 C	49,556	未结算余款
供应商 D	44,046	未结算余款
供应商 E	34,255	未结算余款
合计	275,053	/

## 26、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,162,160	1,062,700
合计	1,162,160	1,062,700

## (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	5,752	合同未履行完毕
单位 B	5,006	合同未履行完毕
单位 C	3,501	合同未履行完毕
单位 D	3,083	合同未履行完毕
单位 E	2,845	合同未履行完毕
合计	20,187	/

## 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	期末余额
一、短期薪酬	294,402	1,736,007	1,714,518	315,891
二、离职后福利-设定提存计划	13,571	46,263	45,118	14,716
三、辞退福利		1,714	1,714	
四、一年内到期的其他福利				
合计	307,973	1,783,984	1,761,350	330,607



## (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	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	278,014	1,641,396	1,624,104	295,306
二、职工福利费	1,272	25,096	24,467	1,901
三、社会保险费	8,605	36,062	33,385	11,282
其中: 医疗保险费	6,668	28,380	25,894	9,154
工伤保险费	1,509	3,329	3,433	1,405
生育保险费	428	4,353	4,058	723
四、住房公积金	3,083	28,870	27,962	3,991
五、工会经费和职工教育经费	3,428	4,583	4,600	3,411
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	294,402	1,736,007	1,714,518	315,891

## (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	期末余额
1、基本养老保险	11,527	43,246	41,490	13,283
2、失业保险费	2,044	3,017	3,628	1,433
3、企业年金缴费				
合计	13,571	46,263	45,118	14,716

## 28、应交税费

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	264,300	119,898
企业所得税	240,615	165,352
个人所得税	21,366	16,623
城市维护建设税	9,968	6,941
教育费附加	8,805	6,495
房产税	3,733	6,934
土地使用税	3,134	5,116
其他	32,437	23,494
合计	584,358	350,853

**29、应付利息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	37,249	22,000
银行借款利息	32,418	47,634
合计	69,667	69,634

**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
三一集团有限公司	53,380	21,365
梁稳根等自然人	74,300	74,300
限制性股票股利	10,343	9,701
附属公司非控股股东股利		10,000
A股社会公众股股东	43,922	
合计	181,945	115,366

其他说明：

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	109,620	92,268
应付设备款	185,896	199,043
应付单位往来	1,351,024	1,037,464
应付个人往来	299,980	361,419
应付股权转让款	34,086	148,544
预提费用	603,178	453,074
其他		5,345
合计	2,583,784	2,297,157

(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	40,791	未结算余款
单位 B	35,122	未结算余款
单位 C	30,463	未结算余款
单位 D	21,947	未结算余款
单位 E	15,976	未结算余款
合计	144,299	/

**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	1,889,111	1,671,286
1年内到期的应付债券	499,959	498,938
1年内到期的长期应付款	36,502	29,028
合计	2,425,572	2,199,252

**33、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税	835,395	572,562
合计	835,395	572,562

**34、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	289,813	381,169
抵押借款	680,551	583,345
保证借款	4,196,207	5,312,841
信用借款	2,302,908	4,806,878
减:一年内到期的长期借款 (附注七、32)	-1,889,111	-1,671,286
合计	5,580,368	9,412,947

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、62。

## 35、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
三一转债	4,248,107	4,184,172
合计	4,248,107	4,184,172

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
三一转债	4,499,764	2016/01/04	6年	4,500,000	4,184,172		11,250	64,004	69	4,248,107
合计	/	/	/	4,500,000	4,184,172		11,250	64,004	69	4,248,107

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2015]3090号文）核准，本公司于2016年1月18日发行票面金额为人民币100元的可转换债券4,500万张（总额4,500,000千元），债券票面利率为第一年为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%。每年的付息日为本次发行的可转换债券发行首日每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自本次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，初始行权价格为人民币7.50元/股。本公司于2016年8月24日实施2015年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，“三一转债”的转股价格于2016年8月24日起由原来的7.50元/股调整为7.49元/股。2017年1月9日，本公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《三一重工股份有限公司可转债转股价格调整的议案》，同意“三一转债”的转股价格由目前的7.49元/股调整为7.46元/股，调整后的转股价格自2017年1月11日起生效。

2017年8月23日，公司实施2016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2017年8月24日起，三一转债转股价格调整为7.45元/股。

本年债转股数量为 9,779 股,截至 2017 年 6 月 30 日,债转股数量累计为 31,515 股,因债转股减少可转换债券面值 236 千元。

回售条款: (1) 有条件回售条款,自本次可转债第五个计息年度起,如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%,可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值的 103% (含当期计息年度利息) 回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、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而调整的情形,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,在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况,则上述连续三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。自本次可转债第五个计息年度起,可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次,若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的,该计息年度不应再行使回售权,可转债持有人不能多次行使部分回售权。

(2) 附加回售条款,若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化,根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的,可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将全部或部分其持有的可转债按照 103 元 (含当期应计利息) 回售给公司。持有人在附加回售条件满足后,可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售,本次附加回售申报期内不实施回售的,不应再行使附加回售权。

截至 2017 年 6 月 30 日,因债转股可转债面值变更为 4,499,764 千元。

### 36、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
限制性股票回购义务	132,759	131,765
应付融资利息	48,457	62,978
应付融资租赁款	20,672	19,101
其他	1,055	2,371
减:一年内到期部分(附注七、32)	-29,028	-36,502
合计	173,915	179,713

### 37、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	58,235	56,319
二、辞退福利		
三、其他长期福利	24,891	23,128
合计	83,126	79,447

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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2016年12月31日，收益计划的加权平均年限为8.8年（2015年12月31日：8.8年）；收益计划的平均服务年限为21.1年（2015年12月31日：21.1年）。

本公司的收益计划每年度由符合资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。

## 38、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
未决诉讼	17,382	3,755	
产品质量保证	16,942	16,506	
其他	11,886	28,782	
按揭融资贷款回购担保准备金	56,303	51,695	按揭融资贷款回购担保
合计	102,513	100,738	/

**39、递延收益**

递延收益情况

√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	127,058	10,656	2,521	135,193	政府补助
合计	127,058	10,656	2,521	135,193	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	100,859		2,258		98,601	与资产相关
高新技术计划专项经费						与收益相关
购置研发设备补贴款	2,327		170		2,157	与资产相关
科研经费						与收益相关
技术改造项目专项资金	14,550	7,956			22,506	与资产相关
其他	9,322	2,700	675	-582	11,929	
合计	127,058	10,656	3,103	-582	135,193	/

**40、股本**

√适用 □不适用

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	7,657,946				-342	-342	7,657,604

其他说明：

2017年1月1日至6月30日，三一转债转股形成的股份数量为9,779股。

经本公司于 2016 年 11 月 7 日召开的 2016 年度第二次临时股东大会决议通过，于 2016 年 12 月 8 日向符合条件的限制性股票激励对象授予限制性股票，限制性股票激励对象于 2016 年 12 月 23 日完成认购 47,077,813 股，总股本由 7,610,868,523 股变更为 7,657,946,336 股，于 2017 年 1 月 3 日完成登记手续。

经公司 2017 年 6 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销离职激励人员持有的已获授未解锁的限制性股票合计 352,580 股，总股本由 7,657,956,115 股变更为 7,657,603,535 股，截止报告期末暂未完成登记手续。

#### 41、其他权益工具

##### (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

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准三一重工股份有限公司公开发行可转换公司债的批复》（证监许可[2015]3090号文核准，本公司于 2016 年 1 月 18 日发行面金额为 100 元的可转换公司债券 4,500.00 万张。债券票面利率为第一年为 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%。每年的付息日为本次发行的可转换债券发行首日每满一年的当日，到期一次还本。转股期限自本次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，初始行权价格为人民币 7.50 元/股。本公司于 2016 年 8 月 24 日实施 2015 年度权益分派方案，根据《募集说明书》的约定，“三一转债”的转股价格于 2016 年 8 月 24 日起由原来的 7.50 元/股调整为 7.49 元/股。

本公司于 2017 年 1 月 5 日披露了《三一重工股份有限公司关于 2016 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权与限制性股票登记完成的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2017 年 1 月 3 日出具的《证券变更登记证明》，本公司已办理完毕新增 47,078 千股限制性股票的登记手续。2017 年 1 月 9 日，本公司召开第六届董事会第十一次会议审议通过了《三一重工股份有限公司可转债转股价格调整的议案》，同意“三一转债”的转股价格由目前的 7.49 元/股调整为 7.46 元/股，调整后的转股价格自 2017 年 1 月 11 日起生效。

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

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	44,998	404,598			1	7	44,997	404,591
合计	44,998	404,598			1	7	44,997	404,591

注：本年可转换公司债券发生债转股造成其他权益工具金额的减少。



**42、资本公积**

√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
资本溢价(股本溢价)	582,500	66		582,566
其他资本公积	12,103	157,451		169,554
合计	594,603	157,517		752,120

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期可转换公司债券行使转换权增加资本溢价 66 千元。
- 2、本期限制性股票及股票期权公允价值摊销 157,451 千元。

**43、库存股**

√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
限制性股票回购义务	132,759		994	131,765
合计	132,759		994	131,765

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司采用定向发行的方式向激励对象授予 47,078 千股限制性股票。本公司于授予日收到的职工缴纳的认股款合计人民币 132,759 千元，其中，按照授予限制性股票的面值总额增加股本人民币 47,078 千元，认股款高于限制性股票的面值总额的差额人民币 85,682 千元计入资本公积（股本溢价）。

同时，就本公司对限制性股票的回购义务按约定回购价格人民币 2.82 元/股以及发行的限制性股票数量 47,078 千股分别确认库存股人民币 132,759 千元以及长期应付款人民币 132,759 千元。

经公司 2017 年 6 月 28 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销离职激励人员持有的已获授未解锁的限制性股票合计 353 千股，价格人民币 2.82 元/股，导致库存股以及长期应付款分别减少人民币 994 千元，期末分别确认库存股人民币 131,765 千元以及长期应付款人民币 131,765 千元（参见附注七、36）。

有关限制性股票激励计划的具体情况详见附注十三。

## 44、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	-29,856						-29,856
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-29,856						-29,856
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	-2,009,439	224,087			224,387	-300	-1,785,052
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	12,460						12,460
可供出售金融资产公允价值变动损益	-17,351	2,425			2,425		-14,926
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	53						53
外币财务报表折算差额	-2,004,601	221,662			221,962	-300	-1,782,639
其他综合收益合计	-2,039,295	224,087			224,387	-300	-1,814,908

**45、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	3,408	27,128	16,819	13,717
合计	3,408	27,128	16,819	13,717

**46、盈余公积**

√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
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。

**47、未分配利润**

√适用 □不适用

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	13,616,252	13,477,378
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,616,252	13,477,378
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,160,110	137,953
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	76,580	76,109
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,699,782	13,539,222

## 48、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,912,180	13,230,898	11,060,238	8,025,711
其他业务	295,640	241,587	159,852	141,585
合计	19,207,820	13,472,485	11,220,090	8,167,296

## 49、税金及附加

√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
营业税	844	3,944
城市维护建设税	41,695	21,667
教育费附加	37,692	22,232
房产税	24,580	
土地使用税	23,030	
车船使用税	11	
印花税	9,523	
其他	24,699	11,307
合计	162,074	59,150

## 50、销售费用

√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
销售佣金	846,599	226,153
薪金及福利	371,630	232,974
促销及广告开支	29,020	38,614
产品运输开支	274,564	145,038
其他	359,515	313,861
合计	1,881,328	956,640

## 51、管理费用

√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
薪金及福利	428,084	325,698
折旧及摊销开支	260,247	296,483
税金		65,974
维修及保养开支	31,876	23,893
研发开支	322,236	271,648
其他	113,774	89,281
合计	1,156,217	1,072,977

## 52、财务费用

√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
利息支出	369,753	574,709
利息收入	-27,400	-44,931
汇兑损益	408,289	351,765
其他	12,427	13,538
合计	763,069	895,081

## 53、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	422,749	236,193
二、存货跌价损失	18,586	31,545
其他	1,478	1,778
合计	442,813	269,516

## 54、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	158,526	-20,063
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	148,809	-12,423
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	282,510	-286,718
合计	441,036	-306,781

## 55、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	48,586	40,866
处置长期股权投资产生的投资收益	1	448,508
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损益的金融资产取得的投资收益	-237,461	79,394
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	7,831	5,270
处置可供出售金融资产取得的投资收益	540	
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
理财收益	14,265	
合计	-166,238	676,800

## 56、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,927	16,543	16,927
其中：固定资产处置利得	10,374	16,543	10,374
无形资产处置利得	6,553		6,553
政府补助	17,849	90,168	17,849
其他	22,197	24,084	22,197
合计	56,973	130,795	56,973

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	14,746	58,294	与收益相关
新产品研发补贴		12,532	与收益相关
递延收益转入	3,103	8,772	与资产相关
其他		10,570	与收益相关
合计	17,849	90,168	/

57、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,573	21,680	8,573
其中：固定资产处置损失	8,573	21,680	8,573
对外捐赠		63	
未到期按揭贷款回购准备金	-2,516	-15,057	-2,516
离司补偿金及其他	66,919	104,327	66,919
合计	72,976	111,013	72,976

58、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	336,830	165,312
递延所得税费用	-17,098	-131,909
合计	319,732	33,403

59、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、44

## 60、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√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
政府补助	19,137	90,168
利息收入	27,257	45,793
经营性往来	116,415	285,542
其他	30,151	16,837
合计	192,960	438,340

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
付现管理费用和销售费用	1,200,323	850,239
财务费用中的手续费	12,427	13,539
经营性往来	2,271	91,860
合计	1,215,021	955,638

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
受限货币资金的减少额	147,860	218,970
与资产相关的政府补助	7,956	
取得子公司取得的现金净额	2,723	
合计	158,539	218,970

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
归还关联方非贸易性往来款		351,539
归还限制性股票资本金	26,533	



合计	26,533	351,539
----	--------	---------

## 61、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	1,270,185	155,828
加：资产减值准备	359,470	234,236
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	854,579	843,901
无形资产摊销	181,793	160,716
长期待摊费用摊销	1,092	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,801	5,137
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)	-441,036	306,781
财务费用(收益以“-”号填列)	813,284	873,639
投资损失(收益以“-”号填列)	166,238	-676,800
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-87,969	-124,802
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	70,872	-7,107
存货的减少(增加以“-”号填列)	-126,728	-278,099
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-911,040	-937,577
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,744,770	998,328
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,893,709	1,554,181
<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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	3,496,095	4,973,744
减: 现金的期初余额	7,050,185	6,307,066
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,554,090	-1,333,322

## (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	4,625
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,348
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	-2,723

其他说明:

本期支付的取得子公司的现金净额-2,723千元,重分类至“收到其他与投资活动有关的现金”核算。

## (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	
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于本期收到的现金或现金等价物	815,410
处置子公司收到的现金净额	815,410

其他说明:

2016年公司向深圳市三一科技有限公司转让本公司全资子公司北京三一重机有限公司100%的股权,转让价格为4,077,049千元,本年收到部分股权转让款815,410千元。

## (4) 现金和现金等价物的构成

√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、现金	3,496,095	7,050,185
其中: 库存现金	286	2,810

可随时用于支付的银行存款	3,495,809	7,047,375
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	3,496,095	7,050,185
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		

## 62、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	244,018	按揭保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	483,222	固定资产抵押借款
应收账款	289,813	应收账款有追索权保理
合计	1,017,053	/

## 63、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			1,336,694
其中：美元	103,641	6.7744	702,106
欧元	50,598	7.7496	392,114
港币	5,724	0.8679	4,968
日元	326,732	0.0605	19,767
俄罗斯卢布	6,557	0.1140	747
印度卢比	648,794	0.1049	68,058
北非第纳尔	31,972	0.0624	1,995
安哥拉宽扎	1,036,653	0.0408	42,295
泰铢	68,110	0.1996	13,595
其他			91,049
应收账款			3,619,819
其中：美元	212,655	6.7744	1,440,610
欧元	150,821	7.7496	1,168,802
日元	10,847	0.0605	656
巴西雷亚尔	179,149	2.0481	366,915

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印度卢比	2,778,533	0.1049	291,468
印度尼西亚卢比	503,952,560	0.0005	251,976
泰铢	213,223	0.1996	42,559
阿尔及利亚第纳尔	350,877	0.0624	21,895
南非兰特	6,872	0.5205	3,577
安哥拉宽扎	142,180	0.0408	5,801
卡塔尔里亚尔	4,692	1.8159	8,520
新加坡元	1,441	4.9135	7,080
澳元	1,035	5.2099	5,392
其他			4,568
其他应收款			50,424
其中：美元	468	6.7744	3,170
欧元	1,991	7.7496	15,429
日元	11,188	0.0605	677
泰铢	14,141	0.1996	2,823
印度卢比	214,456	0.1049	22,496
印度尼西亚卢比	792,448	0.0005	396
巴西雷亚尔	244	2.0481	500
卡塔尔里亚尔	283	1.8159	514
南非兰特	664	0.5205	346
阿尔及利亚第纳尔	1,738	0.0624	108
其他			3,965
一年内到期的非流动资产			154,673
其中：美元	7,258	6.7744	49,169
欧元	467	7.7496	3,619
新加坡元	19,447	4.9135	95,553
南非兰特	12,167	0.5205	6,332
长期应收款			242,115
其中：美元	12,676	6.7744	85,872
欧元	7,948	7.7496	61,594
新加坡元	18,396	4.9135	90,389
南非兰特	8,185	0.5205	4,260
短期借款			1,614,144
其中：美元	37,000	6.7744	250,653
欧元	175,901	7.7496	1,363,166
新加坡元	66	4.9135	325
应付账款			1,805,438
其中：美元	3,835	6.7744	25,980
欧元	65,245	7.7496	505,623
港币	189	0.8679	164
日元	19,448,348	0.0605	1,176,625

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	40,347	0.1996	8,053
印度卢比	784,638	0.1049	82,309
印度尼西亚卢比	332,974	0.0005	166
巴西雷亚尔	1,886	2.0481	3,863
卡塔尔里亚尔	1,103	1.8159	2,003
阿尔及利亚第纳尔	850	0.0624	53
其他			599
其他应付款			454,784
其中：美元	2,703	6.7744	18,311
欧元	39,004	7.7496	302,265
港币	47,002	0.8679	40,793
巴西雷亚尔	40,985	2.0481	83,941
南非兰特	8,969	0.5205	4,668
日元	9,771	0.0605	591
阿尔及利亚第纳尔	3,449	0.0624	215
安哥拉宽扎	1,888	0.0408	77
其他			3,923
一年内到期的非流动负债			1,275,113
其中：日元	21,000,000	0.0605	1,270,185
欧元	636	7.7496	4,928
长期借款			3,716,151
其中：美元			
欧元	479,528	7.7496	3,716,151
长期应付款			18,477
其中：欧元	2,384	7.7496	18,477

(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

#### 64、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补贴	12,330	营业外收入	12,330
税费返还	2,416	营业外收入	2,416
税费返还	1,288	其他收益	1,288
技术改造项目专项资金	7,956	递延收益	
其他	2,700	递延收益	675

## 2. 政府补助退回情况

□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

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
咸阳泰瑞达商贸有限公司	2017-5-1	-149	51.00	增资	2017-4-30	签署股权交割确认函，并实现控制权的转移	23,404	125
杭州九象工程机械有限公司	2017-5-1	1,029	51.00	增资	2017-4-30	签署股权交割确认函，并实现控制权的转移	3,511	-1,534
沈阳三益源工程机械有限公司	2017-5-4	1,328	56.00	股权转让	2017-4-30	签署股权交割确认函，并实现控制权的转移	22,612	3,339
江西九象工程机械有限公司	2017-5-1	2,580	51.04	增资	2017-4-30	签署股权交割确认函，并实现控制权的转移	22,872	1,507

## 其他说明：

2017年5月1日，本公司子公司三一汽车起重机械有限公司向咸阳泰瑞达商贸有限公司增资，增资后持股比例达到51%，于4月30日纳入合并范围；

2017年5月1日，本公司子公司三一汽车起重机械有限公司向杭州九象工程机械有限公司增资，增资后持股比例达到51%，于4月30日纳入合并范围；

2017年5月4日，本公司子公司浙江三一装备有限公司从沈阳三益源工程机械有限公司股东收购其37%股权，收购后持股比例达到56%，于4月30日纳入合并范围；

2017年5月1日，本公司子公司三一汽车起重机械有限公司向江西九象工程机械有限公司增资，增资后持股比例达到51.04%，于4月30日纳入合并范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	
--现金	6,225
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-1,436
合并成本合计	4,789
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,489
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,278

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	咸阳泰瑞达商贸有限公司		杭州九象工程机械有限公司		沈阳三益源工程机械有限公司		江西九象工程机械有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
资产：								
货币资金	1,910	1,910	2,879	2,879	1,028	1,028	1,531	1,531
应收票据			200	200				
应收款项	33,619	33,619	85,618	85,618	23,503	23,503	24,677	24,677
其他应收款	8,822	8,822	2,129	2,129	3,443	3,443	9,056	9,056
预付款项	1,870	1,870	394	394	17,382	17,382		
存货	4,283	4,283	820	820	2,914	2,914	1,507	1,507
固定资产	77	77	326	326	15,886	15,886	735	735
长期待摊费用			406	406				
递延所得税资产			157	157				
负债：								
借款	10,000	10,000			3,000	3,000	3,900	3,900
应付款项	21,428	21,428	68,919	68,919	36,724	36,724	20,211	20,211
预收款项	15,070	15,070	8,128	8,128	3,700	3,700	4,670	4,670
应付职工薪酬	365	365	429	429	667	667	42	42
应交税费	1,870	1,870	8,282	8,282	6,598	6,598	1,579	1,579
其他应付款	10,782	10,782	4,402	4,402	15,098	15,098	4,488	4,488
一年内到期的非流动负	1,969	1,969			460	460		

	咸阳泰瑞达商贸有限公司		杭州九象工程机械有限公司		沈阳三益源工程机械有限公司		江西九象工程机械有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日
债								
长期应付款	274	274			654	654		
净资产	-11,177	-11,177	2,769	2,769	-2,745	-2,745	2,616	2,616
减：少数股东权益								
取得的净资产	-11,177	-11,177	2,769	2,769	-2,745	-2,745	2,616	2,616

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
咸阳泰瑞达商贸有限公司	99	-1,091	1,190		
杭州九象工程机械有限公司	90	172	-82		
沈阳三益源工程机械有限公司	950	-522	1,472		
江西九象工程机械有限公司	270	4	266		

## (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用



**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

报告期内因新设子公司导致合并范围变更情形

名称	成立日	注册资本	主营业务
湖南双峰三一工程机械有限公司	2017-6-16	2,000	工程机械设备及配件销售、维修、租赁
山西三一众力工程机械有限公司	2017-4-24	5,000	工程机械设备及配件销售、维修、租赁

报告期内因注销子公司导致合并范围变动情形

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
海南三一机械有限公司	9,982	
福建三一机械有限公司	19,943	
威海三一机械有限公司	9,967	

**九、在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

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	
三一汽车制造有限公司	长沙	长沙	机械制造	100		同一控制合并
三一重机有限公司	昆山	昆山	机械制造		100	同一控制合并
上海三一重机有限公司	上海	上海	机械制造		100	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
湖南汽车制造有限公司	邵阳	邵阳	机械制造	100		同一控制合并
娄底市中源新材料有限	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	
公司						
索特传动设备有限公司	江苏	江苏	机械配件制造	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	住宅工业化产品	100		同一控制合并
Putzmeister Holding GmbH	德国	德国	机械制造		100	非同一控制合并
浙江三一装备有限公司	浙江	浙江	机械制造		90	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
娄底市中兴液压件有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	75		投资成立
常德市三一机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	80	8.43	投资成立
昆山三一机械有限公司	江苏	江苏	机械配件制造	75		投资成立
湖南三一物流有限公司	湖南	湖南	货运代理	100		投资成立
三一西北重工有限公司	新疆	新疆	机械制造	100		投资成立
湖南三一中阳机械有限公司	湖南	湖南	机械配件制造	100		投资成立
三一国际发展有限公司	香港	香港	机械设备销售、投资	100		投资成立
香港中兴恒远国际贸易有限公司	香港	香港	国际采购		100	投资成立
SANY AMERICA INC	美国	美国	机械制造、租赁	47.37	52.63	投资成立
印度三一私人有限公司	印度	印度	机械制造、租赁	10.63	89.37	投资成立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
娄底中兴液压件	25.00	13,914		127,377
昆山机械	25.00	15,330		166,191
娄底中源新材料	25.16	52,429		173,805
三一汽车起重机	10.00	6,798		232,053

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
娄底中兴液压件	198,004	676,453	874,457	362,794	2,157	364,951	442,013	729,351	1,171,364	715,186	2,327	717,513
昆山机械	733,485	49,063	782,548	117,785		117,785	891,754	49,360	941,114	337,672		337,672
娄底中源新材料	283,524	544,485	828,009	134,881		134,881	388,094	575,630	963,724	479,001		479,001
三一汽车起重机	6,727,073	2,425,618	9,152,691	6,805,252	29,438	6,834,690	5,896,839	2,504,597	8,401,436	6,127,664	21,222	6,148,886

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
娄底中兴液压件	418,835	55,656	55,656	-95,584	500,153	26,920	26,920	-110,508
昆山机械	248,029	61,321	61,321	-44,920	217,041	26,865	26,865	138
娄底中源新材料	606,423	208,405	208,405	-110,563	301,866	23,801	23,801	-136,895
三一汽车起重机械	2,266,942	69,498	69,498	848,851	2,676,418	-384,677	-384,677	977,292

## 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) 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	160,687	161,927
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,240	2,525
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,240	2,525
联营企业：		
投资账面价值合计	1,397,179	1,366,012

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	31,167	64,144
--其他综合收益		
--综合收益总额	31,167	64,144

(5). 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:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

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	-1,889	1,641	-248

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 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:

适用 不适用

#### 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 2017 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 186,923 千元。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

本公司的利率风险主要源于银行存款、银行借款及债券。在利率风险管理方面，本公司动态地分析利率的变动方向，如果出现对公司重大不利的情况，公司将采取多种可能的方案以降低利率风险，包括对现有融资的替换、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 2017 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 72,215 千元，主要是借款利息费用减少所致。

于 2017 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 29,202 千元，主要是银行存款利息收入减少所致。

### 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 2017 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 7.59%，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。于 2017 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款授信额度为 424.38 亿元。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	按要求或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
短期借款	5,172,737				5,172,737
衍生金融负债	104,987				104,987
应付票据	3,897,023				3,897,023
应付账款	6,508,519				6,508,519
应付利息	69,667				69,667
其他应付款	2,583,784				2,583,784
一年内到期的非流动负债	2,425,572				2,425,572
长期借款		5,580,368			5,580,368
应付债券			4,248,107		4,248,107

项目	按要求或 1 年以内	1-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
长期应付款		179,713			179,713
回购义务	10,168,398				10,168,398
合计	30,930,687	5,760,081	4,248,107		40,938,875

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,339,825	199,566		2,539,391
1. 交易性金融资产	28,878	199,566		228,444
(1) 债务工具投资	6,278			6,278
(2) 权益工具投资	22,600			22,600
(3) 衍生金融资产		199,566		199,566
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	2,310,947			2,310,947
(1) 债务工具投资	2,310,947			2,310,947
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	563,714			563,714
(1) 债务工具投资	563,714			563,714
(2) 权益工具投资				
(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				



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	
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>	2,903,539	199,566		3,103,105
(五) 交易性金融负债	104,987			104,987
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	104,987			104,987
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>	104,987			104,987

## 2、其他

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

本公司于本年度确定衍生金融工具公允价值计量方法与上年度相一致。

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

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 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、房地产业的投资；新材料、生物技术研究开发等	32,288	45.07	45.07

本企业最终控制方是梁稳根先生

## 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七、14、长期股权投资

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
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
中一联合装备股份有限公司	联营企业
青岛三一机械有限公司	联营企业
湖南三湘银行股份有限公司	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	其他
三一重型机器有限公司	母公司的全资子公司
三一重能有限公司及其子公司	集团兄弟公司
三一汽车金融有限公司	母公司的控股子公司
湖南中宏融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
湖南紫竹源房地产有限公司	集团兄弟公司
上海竹胜园地产有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	母公司的全资子公司
三一重型装备有限公司	股东的子公司
三一矿机有限公司	股东的子公司
新利恒机械有限公司	其他
上海新利恒租赁有限公司及其子公司	其他
中富（中东）机械有限公司	其他
中富（沙特）机械有限公司	其他
中富（亚洲）机械有限公司	其他
中富（新加坡）机械有限公司	其他
中富（香港）机械有限公司	其他
湖南中发资产管理有限公司	其他
三一海洋重工有限公司	股东的子公司
昆山三一数字科技有限公司	集团兄弟公司
三一机器人技术有限公司	集团兄弟公司
珠海三一港口机械有限公司	股东的子公司
杭州力龙液压有限公司	母公司的全资子公司
北京三一盛能投资有限公司	母公司的控股子公司
湖南三一港口设备有限公司	股东的子公司
三一电控科技有限公司	母公司的控股子公司
上海三一科技有限公司	集团兄弟公司
昆山三一环保科技有限公司	母公司的控股子公司
三一环保科技有限公司	股东的子公司
三一石油智能装备有限公司	母公司的控股子公司
中富机械控股有限公司	其他
上海三一筑工建设有限公司	母公司的全资子公司
三一筑工科技有限公司	母公司的全资子公司
三一筑工发展（非洲）有限公司	集团兄弟公司
三一筑工马来西亚有限公司	集团兄弟公司
昆山中发资产管理有限公司	其他
湖南三一石油科技有限公司	集团兄弟公司
北京三一电机系统有限责任公司	母公司的全资子公司
江苏三一筑工有限公司	母公司的全资子公司
深圳市三一科技有限公司	母公司的控股子公司
三一太阳能有限公司	母公司的全资子公司
三一电控科技有限公司	母公司的控股子公司
湖南三一筑工有限公司	母公司的全资子公司
三一香港集团有限公司	股东的子公司
迈瑞特中富装备公司	其他
北京市三一重机有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

√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
三一集团有限公司	购买商品、材料	8	
三一海洋重工有限公司	购买商品、材料	137	80
湖南三一港口设备有限公司	购买商品、材料	64,738	94,175
杭州力龙液压有限公司	购买商品、材料	38,665	29,115
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	购买商品、材料	2,309	1,829
三一电控科技有限公司	购买商品、材料	231	
三一重型装备有限公司	购买商品、材料	8,315	24,887
三一重能有限公司及其子公司	购买商品、材料	2,215	743
中富（亚洲）机械有限公司及其子公司	购买商品、材料		2,523
三一石油智能装备有限公司	购买商品、材料	11	1
北京三一盛能投资有限公司	购买商品、材料		154
北京三一盛能投资有限公司	接受劳务		1,750
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	接受劳务		370
合计		116,629	155,627

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
三一集团有限公司	销售商品、材料	2,118	94
湖南三一港口设备有限公司	销售商品、材料	36,424	30,043
三一重型装备有限公司	销售商品、材料	41,052	36,745
三一重能有限公司及其子公司	销售商品、材料	19,152	42,483
三一矿机有限公司	销售商品、材料		53
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	销售商品、材料	395	151
PALFINGER AG	销售商品、材料		20,270

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PALFINGER SANY CRANE CIS	销售商品、材料	61,852	2,707
中国康富国际租赁有限公司	销售商品、材料	709	1,930
昆山三一环保科技有限公司	销售商品、材料	51	
杭州力龙液压有限公司	销售商品、材料	2,734	2,851
三一石油智能装备有限公司	销售商品、材料	108	156
湖南三一石油科技有限公司	销售商品、材料		310
三一海洋重工有限公司	销售商品、材料	6,340	885
武汉九州龙工程机械有限公司	销售商品、材料	261,984	137,656
中富（亚洲）机械有限公司	销售商品、材料	3,147	48
中富（香港）机械有限公司	销售商品、材料	1,091	3,085
中富机械控股有限公司	销售商品、材料	2,144	16,278
中富（沙特）机械有限公司	销售商品、材料	3	1,678
迈瑞特中富装备公司	销售商品、材料		218
湖南三一筑工有限公司	销售商品、材料	25,949	
三一电控科技有限公司	销售商品、材料	1,650	
湖南兴湘建设监理咨询有限公司	提供服务	6	2
三一集团有限公司	提供服务	2,002	1,410
三一汽车金融有限公司	提供服务	46	3
中国康富国际租赁有限公司	提供服务	75	82
三一重能有限公司及其子公司	提供服务	560	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	2,410	2,822
三一重型装备有限公司	提供服务	965	1,577
昆山三一环保科技有限公司	提供服务	83	
湖南三一港口设备有限公司	提供机器加工服务	4,196	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三一重能有限公司及其子公司	提供机器加工服务	37	
昆山三一环保科技有限公司	物流运输	104	
三一筑工科技有限公司	物流运输	90	
湖南三一港口设备有限公司	物流运输	16,266	11,982
湖南三一石油科技有限公司	物流运输		138
三一重型装备有限公司	物流运输	44	2,038
三一重型机器有限公司	物流运输		818
三一重能有限公司	物流运输	9,959	29,074
珠海三一港口机械有限公司	物流运输		192
三一海洋重工有限公司	物流运输	663	335
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	物流运输	125	103
武汉九州龙工程机械有限公司	物流运输		157
合计		504,534	349,632

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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	办公楼、厂房	9,273	978
湖南三一港口设备有限公司	办公楼、厂房	3,476	2,222
湖南兴湘建设监理咨询有	办公楼	6	

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
限公司			
三一汽车金融有限公司	办公楼	123	95
三一重能有限公司及其子公司	办公楼	2,102	5,352
中国康富国际租赁有限公司	办公楼	40	94
上海康富核能机械租赁有限公司	办公楼		144
上海竹胜园地产有限公司	办公楼		38
江苏三一筑工有限公司	办公楼	1,135	
上海三一筑工建设有限公司	办公楼	381	
北京三一电机系统有限责任公司	办公楼	71	
三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	办公楼	1,869	
三一重能有限公司及其子公司	机器设备	27,759	
三一海洋重工有限公司	机器设备	1,388	
合计		47,623	8,923

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海竹胜园地产有限公司	办公楼	591	
合计		591	

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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
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		1,099
三一石油智能装备有限公司	设备转让		25
三一重能有限公司及其子公司	设备转让	241	2,333
三一重型装备有限公司	设备转让		82
三一集团有限公司	设备转让	69	
湖南三一港口设备有限公司	资产受让	3	
三一重能有限公司及其子公司	资产受让	1,281	
三一集团有限公司	资产受让	104	
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
合计		1,698	1,467,898

## (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	8,844	8,340

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1)、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押，委托与本公司合作的经销商（以下简称“经销商”）或湖南中发资产管理有限公司（以下简称“湖南中发”）向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的70%-80%，期限通常为2-4年。根据公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止2017年6月30日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为10.69亿元。

(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 2017 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 19.73 亿元。

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

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:					
	三一集团有限公司	49,472		1,252,245	
	杭州力龙液压有限公司	2,894		7,495	
	三一重能有限公司及其子公司	54,572		39,120	
	三一矿机有限公司	907			
	三一重型装备有限公司	51,994		42,411	
	珠海三一港口机械有限公司	763		719	
	武汉九州龙工程机械有限公司	194,034	1,940	1,023	10
	中富(亚洲)机械有限公司	1,688		1,586	
	中富(新加坡)机械有限公司	107			
	中富(沙特)机械有限公司	1,867			
	中富(香港)机械有限公司	896		19,569	
	中富机械控股有限公司	17,666		10,065	
	迈瑞特中富装备公司	6,405		1,973	
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	24,766	248	50,287	503
	PALFINGER SANY CRANE CIS	66,332	663		
	湖南中宏融资租赁有限公司	240		240	
	湖南三一港口设备有限公司	58,608		32,385	
	三一环保科技有限公司			1	
	三一石油智能装备有限公司	202		201	
	三一海洋重工有限公司	1,231		156	
	北京三一重机有限公司			74,524	
	三一筑工发展(非洲)有限公司			5,410	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	三一筑工马来西亚有限公司			277	
	江苏三一筑工有限公司	1,297			
	昆山三一环保科技有限公司	133		9	
	三一筑工科技有限公司			6	
	上海三一科技有限公司	1		1,000	
	上海三一筑工建设有限公司	426		1	
	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	6			
	合计	536,507	2,851	1,540,703	513
应收票据：					
	三一海洋重工有限公司			500	
	三一集团有限公司	710		142	
	三一重型装备有限公司	1,380		1,094	
	三一矿机有限公司	509			
	三一重能有限公司及其子公司	1,557		620	
	北京市三一重机有限公司			1,825	
	合计	4,156		4,181	
应收利息：					
	北京市三一重机有限公司	3,313			
	合计	3,313			
预付款项：					
	三一矿机有限公司	295			
	新利恒机械有限公司	3,401		3,428	
	杭州力龙液压有限公司	79		42	
	三一重型装备有限公司			295	
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	142		5	
	三一电控科技有限公司			2	
	三一太阳能有限公司	218			
	三一重能有限公司及其子公司	4			
	合计	4,139		3,772	
其他应收款：					
	湖南三一港口设备有限公司	2,562		22,611	
	杭州力龙液压有限公司			1,248	

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
	湖南中发资产管理有限公司			149	
	湖南中宏融资租赁有限公司	498			
	三一重能有限公司及其子公司	2,624		2,007	
	三一集团有限公司	14,199		45,810	
	三一机器人技术有限公司	3,785		3,875	
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	56	1	23	
	三一重型装备有限公司	24,411		24,385	
	中富(亚洲)机械有限公司			347	
	北京三一重机有限公司			39,297	
	三一筑工科技有限公司			273	
	上海三一筑工建设有限公司	40			
	深圳市三一科技有限公司	1,221,639		2,037,049	
	久隆财产保险有限公司	103			
	合计	1,269,917	1	2,177,074	
一年内到期的非流动资产:					
	中国康富国际租赁股份有限公司	1,791	18	1,791	18
	合计	1,791	18	1,791	18
长期应收款:					
	中国康富国际租赁股份有限公司	50,209	502	68,209	682
	合计	50,209	502	68,209	682

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	三一集团有限公司	7	1
	三一重型装备有限公司	21,047	19,610
	三一机器人技术有限公司	720	720
	三一矿机有限公司	7	

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	24,200	6,535
	三一石油智能装备有限公司	13	300
	三一重能有限公司及其子公司	668	991
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	11,375	8,824
	中富(沙特)机械有限公司		3,087
	湖南三一港口设备有限公司	10,914	29,132
	北京三一重机有限公司	522	4,381
	三一电控科技有限公司		29
	上海三一科技有限公司		211
	中富(沙特)机械有限公司	1,253	
	三一汽车金融有限公司	11	
	合计	70,737	73,821
应付票据:			
	三一集团有限公司	2,344	628
	杭州力龙液压有限公司	5,924	7,778
	北京市三一重机有限公司	817	14,629
	合计	9,085	23,035
预收款项:			
	杭州力龙液压有限公司	2	47
	三一集团有限公司	26,830	26,830
	中富(华越)机械有限公司	93	
	中富(亚洲)机械有限公司	17,394	17,911
	三一重型装备有限公司	57	
	江苏三一筑工有限公司		36
	文山三一筑工有限公司	13,565	
	合计	57,942	44,824
应付股利:			
	梁稳根等自然人	74,300	74,300
	三一集团有限公司	53,380	21,365
	合计	127,680	95,665
其他应付款:			
	三一集团有限公司		92,285
	三一帕尔菲格特种车辆装备有限公司	700	800
	三一重能有限公司及其子公司		
	上海竹胜园地产有限公司		
	武汉九州龙工程机械有限公司	3,078	1,269
	中富(沙特)机械有限公司	1,547	
	中富(中东)机械有限公司		1,356
	中富(亚洲)机械有限公司		116,343
	新利恒机械有限公司		-

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	上海新利恒租赁有限公司及其子公司	294	294
	迈瑞特中富装备公司	25	
	中国康富国际租赁股份有限公司	66,510	51,772
	湖南三一港口设备有限公司		450
	湖南中发资产管理有限公司	41	591
	上海三一科技有限公司	358	4,413
	北京城建远东建设投资集团有限公司	367	383
	三一太阳能有限公司	218	
	合计	73,138	269,956

### 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	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	6,202,580
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	2016年12月8日本公司发行股票期权的行权价格5.64元，行权期为2018年至2020年。
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	2016年12月8日本公司发行限制性股票价格每股2.82元/股，解锁期为2018年至2019年。

#### 其他说明

2016年11月7日，本公司召开2016年第二次临时股东大会决议并通过了《关于〈三一重工股份有限公司2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》（以下简称《本激励计划》）；于2016年12月8日，本公司第六届董事会第九次会议审议并通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定本激励计划授予日为2016年12月8日。本激励计划对象包括：本公司及子公司的董事、高级管理人员（不含独立董事和监事）、对本公司整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干及其他符合资格人士。

本激励计划包括股票期权激励计划和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26,132.53万份股票期权，占授予前公司股本总额761,086.85万股的3.434%。在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以5.64元的价格购买1股公司股票的权利。股票期权的有限期为5年，在授予日起16个月后可行权，按50%、25%、25%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16个月、28个月、40个月后的首个交易日。行权条件为：2017年-2019年各年度与上年相比净利润增长率不低于10%，若股票期权的行权条件达成，激励对象持有股票期权按照计划规定比例逐年行权。若第一个和

第二个行权期内公司业绩未达到业绩考核目标条件的，这部分标的股票期权可以递延到下一年，在下一年达到业绩考核目标条件时行权。若下一年仍未达到行权条件，该部分股票期权不得行权，该部分股票期权将由公司注销。第三个行权期内，如公司业绩考核达不到业绩考核目标条件时，该部分股票期权将由公司注销。

(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 4,707.7813 万股，每股发行价格为 2.82 元，占授予前公司股本总额 761,086.85 万股的 0.619%。该限制性股票的有效期为 5 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 16 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 16 个月、28 个月后的首个交易日。解锁条件为：2017 年-2018 年各年度与上年相比净利润增长率不低于 10%。若限制性股票的解锁条件达成，激励对象持有股权按照计划规定比例逐年解锁。若第一个解锁期内公司业绩未达到业绩考核目标条件的，这部分标的股票可以递延到下一年，在下一年达到业绩考核目标条件时解锁，若下一年仍未达到解锁条件，该部分股票不得解锁，该部分股票将由本公司回购注销。第二个解锁期内，如本公司业绩考核达不到业绩考核目标条件时，该部分股票将由本公司回购注销。

2017 年 6 月 6 日，公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》，公司董事会同意注销股票期权激励对象离职人员共 38 人已获授但未达行权条件的股票期权共计 585 万份，同意回购注销限制性股票激励对象离职人员共 42 人已授予但未解锁的合计 352,580 股限制性股票。2017 年 6 月 28 日，上述议案获公司 2016 年年度股东大会审议通过。

## 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	详见附注十三、2（2）
可行权权益工具数量的确定依据	注①
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	177,643
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	158,094

其他说明

(1) 可行权权益工具数量的确定依据：在等待期内每个年度资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(2) 授予日权益工具公允价值的确定方法

根据《企业会计准则 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权及限制性股票的公允价值进行估值，本公司选用 Black-Scholes 模型确定股票期权公允价值，选用限制性股票授予日收盘价

(6.66 元/股) 确定限制性股票公允价值，公允价值总计 557,086 千元，具体情况如下：

项目	第一期	第二期	第三期	合计
每股限制性股票的公允价值（元）	3.84	3.84		

解锁份额(万股)	2,353.89	2,353.89		4,707.78
限制性股权当期成本总额(千元)	90,389	90,389		180,778
每股股票期权的公允价值(元)	1.25	1.5	1.75	
行权份额(万股)	13,066.27	6,533.13	6,533.13	26,132.53
股票期权当期成本总额(千元)	163,642	98,304	114,362	376,308
当期成本总额合计(元)	254,031	188,693	114,362	557,086

(3) 本年度实际确认的权益结算的股份支付成本情况

根据上述计算,2016年12月8日(授予日)本公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为557,086千元,该等公允价值总额作为本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁或行权比例进行分期确认。因此,2016年至2020年股票期权及限制性股票成本摊销情况见下表:

项目	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	合计
限制性股票成本	6,587	106,529	57,144	10,518		180,778
股票期权成本	12,963	209,656	106,856	39,170	7,663	376,308
合计	19,550	316,185	164,000	49,688	7,663	557,086

截至2017年6月30日止,本公司预计未来股权激励将达标业绩要求,预计未来可行权股份数量为24637.31万股。本期资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额177,643.21千元;本报告期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额158,094.96千元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

2017年6月6日,公司第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》,公司董事会同意注销股票期权激励对象离职人员共38人已获授但未达行权条件的股票期权共计585万份,同意回购注销限制性股票激励对象离职人员共42人已授予但未解锁的合计352,580股限制性股票。2017年6月28日,上述议案获公司2016年年度股东大会审议通过。

## 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

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1)、本公司部分终端客户以所购买的工程机械作抵押,委托与本公司合作的经销商(以下简称“经销商”)或湖南中发资产管理有限公司(以下简称“湖南中发”)

向金融机构办理按揭贷款，按揭合同规定单个承购人贷款金额为购工程机械款的70%-80%，期限通常为2-4年。根据公司与按揭贷款金融机构的约定，如承购人未按期归还贷款，湖南中发（或经销商）、本公司负有向金融机构回购剩余按揭贷款的义务。截止2017年6月30日，本公司负有回购义务的累计贷款余额为41.33亿元。

(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2017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19.73亿元。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2017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40.63亿元。

(3)、截止2017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44.59亿元，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。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 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

单位：千元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	153,152
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用



**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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**

□适用 √不适用

单位：千元 币种：人民币

## 主营业务分产品情况：

分产品	营业收入	营业成本	毛利
混凝土机械	6,608,803	5,113,158	1,495,645
挖掘机械	6,904,825	4,351,780	2,553,045
起重机械	2,298,264	1,537,649	760,615
路面机械	698,783	499,194	199,589
桩工机械	1,492,904	1,053,255	439,649
其他	908,601	675,862	232,739
合计	18,912,180	13,230,898	5,681,282

## 分部利润调整情况：

项目	本期发生数
分部毛利合计	5,681,282
其他毛利合计	54,053
税金及附加	162,074
销售费用	1,881,328
管理费用	1,156,217
财务费用	763,069
资产减值损失	442,813
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	441,036
投资收益（损失以“-”号填列）	-166,238
其他收益	1,288
加：营业外收入	56,973
减：营业外支出	72,976
利润总额	1,589,917

(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

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

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	1,556,364	100.00	27,858	1.79	1,528,506	1,009,448	100.00	20,836	2.06	988,612
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,556,364	/	27,858	/	1,528,506	1,009,448	/	20,836	/	988,612

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	1,118,798	11,188	
1 年以内小计	1,118,798	11,188	1.00
1 至 2 年	119,883	7,193	6.00
2 至 3 年	31,221	4,683	15.00
3 至 4 年	9,122	3,649	40.00
4 至 5 年	1,086	760	70.00
5 年以上	385	385	100.00
合计	1,280,495	27,858	2.18

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

单位：千元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
已购买保险的国际出口业务或信用证方式结算产生的应收款项			
应收三一集团及其附属企业的款项	277,377		

合计	277,377		
----	---------	--	--

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 11,940 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,915

应收账款核销说明：

适用 不适用

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收账款，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：

适用 不适用

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	23,400	1 年以内	1.50
B 公司	非关联方	20,551	1 年以内	1.32
C 公司	非关联方	19,060	1 年以内	1.22
D 公司	非关联方	18,529	1 年以内	1.19
E 公司	非关联方	12,960	1 年以内	0.83
合计		94,500		6.07

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,217,626	99.95	3,306	0.03	11,214,320	14,551,073	99.96	2,851	0.02	14,548,222
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,505	0.05	5,264	95.62	241	5,256	0.04	5,256	100.00	
合计	11,223,131	/	8,570	/	11,214,561	14,556,329	/	8,107	/	14,548,222

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	57,173	572	
1 年以内小计	57,173	572	1
1 至 2 年	40,411	2,425	6
2 至 3 年	1,441	216	15
3 至 4 年	47	19	40
4 至 5 年	54	38	70
5 年以上	36	36	100
合计	99,162	3,306	3.33

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

单位：千元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收三一集团及其附属企业的款项	11,118,464		
合计	11,118,464		

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

(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 464 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	子公司	2,969,761	1 年以内	26.46	
单位 B	子公司	1,221,639	1 年以内	10.89	
单位 C	子公司	1,066,240	1 年以内	9.50	
单位 D	子公司	16,074	1 年以内	0.14	161
单位 E	子公司	4,455	1 年以内	0.04	45
合计	/	5,278,169	/	47.03	206

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□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	10,331,810	61,606	10,270,204	10,371,810	61,606	10,310,204
对联营、合营企业投资	93,021		93,021	94,599		94,599
合计	10,424,831	61,606	10,363,225	10,466,409	61,606	10,404,803

## (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
三一重机投资有限公司	875,822			875,822		
湖南三一智能控制设备有限公司	30,000			30,000		
湖南三一路面机械有限公司	225,018			225,018		
常德三一机械有限公司	81,122			81,122		
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						
昆山三一机械有限公司	236,749			236,749		
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		
湖南三一维修服务有限公司	10,000			10,000		
三一重工卡塔尔有限公司	73,638			73,638		
三一南美有限公司	6,948			6,948		
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		
湖南汽车制造有限公司	128,164			128,164		
三一汽车制造有限公司	3,302,681			3,302,681		
湖南三一物流有限责任公司	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
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	427,895			427,895		
安徽三一机械有限公司	20,000			20,000		
天津三一机械有限公司	43,180			43,180		
内蒙古三一机械有限公司	20,000			20,000		
吉林三一机械有限公司	20,000			20,000		
三一重工重庆机械有限公司	20,000			20,000		
江西三一机械有限公司	20,000			20,000		
陕西三一机械有限公司	4,000			4,000		
江苏三一机械有限公司	50,426			50,426		
四川三一机械有限公司	20,000			20,000		
湖北三一机械有限公司	30,000			30,000		
山东三一机械有限公司	30,000			30,000		
云南三一机械有限公司	20,000			20,000		
黑龙江三一机械有限公司	20,000			20,000		
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		
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						
池州三一工程机械有限公司	10,000			10,000		
咸宁三一机械有限公司						
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		



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
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		
海南三一机械有限公司	10,000		10,000			
乐山三一机械有限公司	10,000			10,000		
威海三一机械有限公司	10,000		10,000			
辽宁三一机械有限公司	5,000			5,000		
索特传动设备有限公司	744,130			744,130		
湖南三一快而居住宅工业有限公司	24,455			24,455		
湖南三一众创孵化器有限公司	20,000			20,000		
湖南三一工学院股份有限公司	369,735			369,735		
SANY AMERICA INC	68,003			68,003		
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		
西班牙租赁公司	11			11		
合计	10,371,810		40,000	10,331,810		61,606

## (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	其他		
一、合营企业											

小计										
二、联营企业										
北京城建远东建设投资有限公司	50,599			1,317			3,000			48,916
中一联合装备股份有限公司	44,000			105						44,105
小计	94,599			1,422			3,000			93,021
合计	94,599			1,422			3,000			93,021

#### 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,567,556	3,215,336	1,002,027	959,669
其他业务	41,101	41,450	117,705	115,913
合计	3,608,657	3,256,786	1,119,732	1,075,582

#### 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	1,422	585
处置长期股权投资产生的投资收益	-107	435,949
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	-24,265	85,078
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	7,831	5,270
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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
委托他人投资或管理资产的损益	14,055	
合计	-1,064	751,599

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,355	
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）	17,849	
委托他人投资或管理资产的损益	25,862	
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	192,518	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,206	
所得税影响额	-41,022	
少数股东权益影响额	-1,042	
合计	160,314	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	4.94	0.151	0.151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.131	0.131

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：梁稳根

董事会批准报送日期：2017-08-29

### 修订信息

适用 不适用